



# آرمان اندیش

صندوق اختصاصی بازارگردانی



اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
صورت‌های مالی و یادداشتهای توضیحی  
نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴



**صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش**

شناسه ملی: ۱۰۳۲۰۸۱۶۸۹۲  
شماره ثبت: ۳۰۵۵۲

**صورت‌های مالی میان دوره ای**  
**دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴**

باسلام:

به پیوست صورت‌های مالی میان دوره ای صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش مربوط به دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ که درج‌رای مفاد بند ۷ ماده ۴۵ اساسنامه صندوق براساس سوابق، مدارک و اطلاعات موجود درخصوص عملیات صندوق تهیه گردیده به شرح زیر تقدیم می‌شود.

| شماره صفحه |   |
|------------|---|
| ۲          | • صورت خالص دارایی‌ها   |
| ۳          | • صورت سود و زیان و گردش خالص دارایی‌ها   |
| ۴          | • یادداشت‌های توضیحی:   |
| ۴          | الف. اطلاعات کلی صندوق  |
| ۴          | ب. ارکان صندوق  |
| ۴          | ج. مبنای تهیه صورت‌های مالی   |
| ۴-۶        | ت. خلاصه اهم رویه‌های حسابداری  |
| ۷-۳۵       | ث. یادداشت‌های مربوط به اقلام مندرج در صورت‌های مالی و یادداشت‌های توضیحی سایر اطلاعات مالی |

این صورت‌های مالی میان دوره ای درچارچوب استانداردهای حسابداری و با توجه به قوانین و مقررات سازمان بورس و اوراق بهادار در رابطه با صندوق‌های سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی تهیه شده است. مدیریت صندوق سرمایه‌گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش بر این باور است که این صورت‌های مالی میان دوره ای برای ارائه تصویری روشن و منصفانه از وضعیت و عملکرد مالی صندوق است که، در برگیرنده همه اطلاعات مربوط به صندوق، هماهنگ با واقعیت‌های موجود و اثرات آن‌ها در آینده که به صورت معقول در موقعیت کنونی می‌توان پیش بینی نمود، می‌باشد و به نحو درست و به گونه کافی دراین صورت‌های مالی میان دوره ای افشاء شده‌اند.

صورت‌های مالی میان دوره ای حاضر در تاریخ ۱۴۰۴/۱۰/۳۰ به تایید ارکان زیر در صندوق رسیده است.

| امضاء | نماینده مدیر | شخص حقوقی                           | ارکان صندوق |
|-------|--------------|-------------------------------------|-------------|
|       | فرشید نبی    | شرکت سیدگردان آرمان آتی             | مدیر صندوق  |
|       | میشم کریمی   | شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان | متولی صندوق |



# آرمان اندیش

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

صورت خالص دارایی ها

به تاریخ ۳۰ آذر ۱۴۰۴

شناسه ملی: ۱۰۳۳۰۸۱۶۸۹۲  
شماره ثبت: ۳۰۰۵۲

| یادداشت   | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰        | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰         | ریال  | ریال |
|-----------|-------------------|--------------------|---|------|
| دارایی ها |                   |                    |   |      |
| ۵         | ۱,۷۵۵,۴۹۵,۲۴۰,۹۴۲ | ۶,۳۵۷,۹۷۰,۶۷۴,۳۰۱  | سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم                                |      |
| ۶         | ۲,۱۲۲,۵۷۳,۴۴۶,۹۵۹ | ۵۹۱,۴۱۶,۵۷۱,۸۱۲    | سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری                        |      |
| ۷         | ۳,۴۹۴,۲۱۰,۹۱۰,۱۶۷ | ۲,۸۰۴,۲۱۶,۴۵۴,۵۳۱  | سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی                     |      |
| ۸         | ۷۳۰,۵۶۹,۹۵۱,۰۱۵   | ۱۹۴,۵۰۳,۵۲۸,۹۸۶    | سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب |      |
| ۹         | ۱۶۸,۴۷۶,۹۳۸,۲۴۰   | ۳۷,۱۱۷,۳۷۷,۰۳۷     | حساب های دریافتی  |      |
| ۱۰        | ۳,۴۸۵,۳۸۸,۸۴۶     | ۱۲۵,۳۵۰,۷۲۳        | سایر دارایی ها  |      |
| ۱۱        | ۲۴۰,۳۰۷,۶۹۶,۶۶۷   | ۱۹۱,۱۷۱,۴۲۹,۹۸۸    | پیش پرداخت ها   |      |
| ۱۲        | ۲۲۱,۴۴۸,۴۰۲,۱۵۷   | ۱۸۶,۴۴۴,۶۱۰,۷۷۳    | سایر حسابهای دریافتی  |      |
| ۱۳        | ۱۵۰,۵۳,۹۴۰,۰۹۲    | ۳۹,۶۹۶,۰۹۲         | موجودی نقد  |      |
| ۱۴        | ۸۶۴,۵۰۶,۱۱۹,۰۷۶   | ۲۲۸,۷۰۰,۷۸۴,۱۲۴    | جاری کارگزاران  |      |
|           | ۹,۶۱۶,۱۲۸,۰۳۴,۱۶۱ | ۱۰,۵۹۱,۷۰۶,۴۷۸,۳۶۷ | جمع دارایی ها   |      |
| بدهی ها   |                   |                    |   |      |
| ۱۵        | ۳۴,۸۶۱,۹۸۰,۲۴۳    | ۲۳,۸۵۷,۰۹۵,۵۵۷     | پرداختی به ارکان صندوق  |      |
| ۱۶        | ۵۶۸,۷۹۹           | ۱,۹۷۳,۴۶۷,۳۷۳      | پرداختی به سرمایه گذاران                                      |      |
| ۱۷        | ۲,۵۵۹,۶۷۲,۶۵۰,۷۵۶ | ۸۵۹,۲۸۹,۱۷۱,۰۴۳    | تسهیلات مالی دریافتی  |      |
| ۱۸        | ۱,۹۰۵,۴۵۷,۷۵۵,۱۱۳ | ۱,۶۱۱,۴۹۱,۵۰۷,۹۰۷  | پیش دریافت ها   |      |
| ۱۹        | ۱,۱۵۴,۸۶۴,۰۴۳,۷۲۸ | ۹۷۱,۱۱۵,۷۵۹,۳۲۰    | سایر حساب های پرداختی و ذخایر                                 |      |
|           | ۵,۶۵۴,۸۵۶,۹۹۸,۶۳۹ | ۳,۴۶۷,۷۲۷,۰۰۱,۲۰۰  | جمع بدهی ها   |      |
| ۲۰        | ۳,۹۶۱,۲۷۱,۰۳۵,۵۲۲ | ۷,۱۲۳,۹۷۹,۴۷۷,۱۶۷  | خالص دارایی ها  |      |
|           | ۱,۷۷۵,۹۴۶         | ۱,۷۰۹,۸۵۲          | خالص دارایی های هر واحد سرمایه گذاری-ریال                     |      |

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

آرمان آتس  
شرکت سبدگردان  
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷



*(Handwritten signature)*

مشاور سرمایه گذاری  
هوشمند آبان  
شماره ثبت: ۶۰۸۴۷۸

آدرس: تهران-خیابان سهروردی شمالی-خیابان هوپزه (شرقی)-خیابان سهند-خیابان شهید متحیر-پلاک ۸

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳



# آرمان اندیش

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
صورت سود (زیان) و گردش خالص دارایی ها  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

شناسه ملی: ۱۰۳۳۰۸۱۶۸۹۲  
شماره ثبت: ۳۰۰۵۲

| یادداشت                                      | ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ | ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| درآمدها:                                     | ریال                        | ریال                        |
| سود حاصل از فروش اوراق بهادار                | (۹۰۸,۱۶۶,۲۱۵,۱۲۵)           | (۱۴۶,۴۶۵,۷۹۸,۷۱۶)           |
| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری اوراق بهادار  | ۲۰۲,۹۳۰,۹۰۸,۳۴۳             | ۵۰,۵۶۱,۵۷۰,۹۸۴              |
| سود سهام                                     | ۱۳۰,۱۰۷,۰۰۳,۸۴۷             | ۱۶۴,۶۰۳,۳۵۱,۵۱۰             |
| سود اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب | ۸۳۱,۲۲۵,۶۱۷,۵۶۱             | ۴۰۹,۷۳۶,۳۸۵,۷۴۹             |
| سود تقسیمی صندوق های سرمایه گذاری            | ۹۹,۱۵۴,۶۶۶,۸۰۱              | ۳۰,۸۸۹,۰۰۶,۷۷۵              |
| درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی             | ۱,۵۴۵,۰۷۸,۳۵۸,۸۰۰           | ۱,۰۰۸,۹۵۴,۳۱۴,۱۵۹           |
| سایر درآمدها                                 | ۵۴۶,۸۳۴,۲۸۶                 | ۱۱,۵۹۳,۶۸۷,۶۷۱              |
| جمع درآمدها                                  | ۱,۹۰۰,۸۷۷,۱۷۴,۵۱۳           | ۱,۹۸۴,۹۲۶,۶۵۶,۹۹۳           |
| هزینه ها:                                    | ریال                        | ریال                        |
| هزینه کارمزد ارکان                           | (۵۴,۵۸۹,۱۵۵,۰۷۸)            | (۶۳,۵۵۵,۵۳۷,۷۳۳)            |
| سایر هزینه ها                                | (۱,۸۱۲,۴۴۴,۸۳۹,۵۹۰)         | (۲۳۳,۵۱۹,۷۰۲,۸۶۱)           |
| سود (زیان) قبل از هزینه مالی                 | ۳۳,۸۴۳,۱۷۹,۸۴۵              | ۱,۵۸۷,۸۵۱,۴۱۶,۳۹۹           |
| هزینه های مالی                               | (۳۴۷,۷۲۲,۳۸۸,۰۳۵)           | (۲۴۹,۳۷۵,۵۴۰,۱۷۰)           |
| سود (زیان) خالص                              | (۳۱۳,۸۷۹,۲۰۸,۱۹۰)           | ۱,۳۳۸,۴۷۵,۸۷۶,۲۲۹           |
| بازده میانگین سرمایه گذاری دوره مالی         | ۴.۹۱٪                       | ۲۶.۴۱٪                      |
| بازده سرمایه گذاری پایان دوره مالی           | ۷.۹۵٪                       | ۱۹.۸۹٪                      |

### صورت گردش خالص دارایی ها

| یادداشت  | ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ | ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
| تعداد واحد سرمایه گذاری                              | ریال                        | ریال                        |
| واحد های سرمایه گذاری اول دوره                       | ۴,۱۶۶,۴۳۰                   | ۴,۲۷۶,۳۶۷,۷۵۸,۴۲۰           |
| واحد های سرمایه گذاری عادی صادر شده طی دوره          | ۱,۴۷۶,۲۲۶,۰۰۰,۰۰۰           | ۳,۴۰۱,۵۸۸,۰۰۰,۰۰۰           |
| واحد های سرمایه گذاری عادی ابطال شده طی دوره         | (۳,۴۱۲,۱۴۳)                 | (۲,۴۴۷,۵۱۸,۰۰۰,۰۰۰)         |
| سود (زیان) خالص تعدیلات                              | -                           | -                           |
| خالص دارایی ها (واحد های سرمایه گذاری) در پایان دوره | ۲,۲۳۰,۵۱۳                   | ۳,۹۶۱,۲۷۱,۰۳۵,۵۲۲           |

### سود خالص

بازده میانگین سرمایه گذاری = میانگین موزون (ریال) وجوه استفاده شده

تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال ± سود (زیان) خالص

بازده سرمایه گذاری پایان سال = خالص دارایی های پایان دوره

یادداشت های توضیحی، بخش جدایی ناپذیر صورت های مالی است.

آرمان آتپ  
شرکت سیدگردان  
شماره ثبت: ۵۹۵۱۱۷



۳

مشاور سرمایه گذاری  
هوشمند آبان  
شماره ثبت: ۶۰۸۴۷۸



آدرس: تهران-خیابان سهروردی شمالی-خیابان هویزه (شرقی)-خیابان سهند-خیابان شهید متحیر-پلاک ۸

کد پستی: ۱۵۵۹۸۴۴۸۱۳

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

#### ۱- اطلاعات کلی صندوق:

##### ۱-۱- تاریخچه صندوق

صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش دارنده شناسه ملی ۱۰۳۲۰۸۱۶۸۹۲ در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۲۱ تحت شماره ۳۰۰۵۲ نزد مرجع ثبت شرکت ها و موسسات غیرتجاری استان تهران و در تاریخ ۱۳۹۱/۰۶/۲۶ تحت شماره ۱۱۰۹۱ نزد سازمان بورس و اوراق بهادار به ثبت رسیده است. از تاریخ ۱۳۹۷/۰۳/۰۹ نوع صندوق از "مختلط" به "اختصاصی بازارگردانی" تغییر یافت. هدف از تشکیل صندوق، جمع آوری سرمایه از سرمایه‌گذاران و خرید و فروش اوراق بهادار در چارچوب تعهدات بازارگردانی آن اوراق مطابق امیدنامه و کسب منافع از این محل می‌باشد. موضوع فعالیت اصلی صندوق، سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار اعلام شده در این امیدنامه با هدف ایفای تعهدات بازارگردانی با شرایط مندرج در این امیدنامه و موضوع فعالیت فرعی آن مشارکت در تعهد پذیره‌نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار موضوع بازارگردانی است. مدت فعالیت صندوق به موجب نامه شماره ۴۷۰۷۶/۱۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران ۳ سال (۱۴۰۱/۰۱/۲۰) و مدت فعالیت صندوق به موجب نامه شماره ۱۰۲۱۴۰/۱۲۲ مورخ ۱۴۰۱/۰۱/۲۲ سازمان بورس و اوراق بهادار تهران ۳ سال (۱۴۰۱/۰۱/۲۰) تمدید گردیده است. مرکز اصلی صندوق در تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان سهند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸ واقع شده و صندوق دارای شعبه نمی‌باشد.

##### ۱-۲- اطلاع‌رسانی

کلیه اطلاعات مرتبط با فعالیت صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش مطابق با ماده ۴۴ اساسنامه و بند ۱۲ امیدنامه، در تارنمای صندوق به آدرس [www.armanandishfund.ir](http://www.armanandishfund.ir) درج شده است.

##### ۲- ارکان صندوق:

صندوق اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش که از این به بعد صندوق نامیده می‌شود از ارکان زیر تشکیل شده است:

۱- مجمع صندوق، مجمع صندوق از اجتماع دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز تشکیل می‌شود و تشریفات دعوت، تشکیل و تصمیم‌گیری آن در اساسنامه قید شده است. مجمع صندوق می‌تواند اساسنامه، امیدنامه، مدیر، متولی و حسابرس را تغییر دهد. فقط دارندگان واحدهای سرمایه‌گذاری ممتاز، با شرایط مذکور در ماده ۲۹ اساسنامه، در مجامع صندوق حق رأی دارند.

| ردیف | نام دارندگان واحد های ممتاز         | تعداد واحد های ممتاز تحت تملک | درصد واحد های تحت تملک |
|------|-------------------------------------|-------------------------------|------------------------|
| ۱    | شرکت سپدگردان آرمان آتی (سهامی خاص) | ۳۴,۳۰۰                        | ۹۸                     |
| ۲    | شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی   | ۳۵۰                           | ۱                      |
| ۳    | گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آتی   | ۳۵۰                           | ۱                      |

۲-۲- مدیر صندوق، شرکت سپدگردان آرمان آتی که در تاریخ ۱۴۰۱/۰۲/۱۰ به شماره ثبت ۵۹۵۱۱۷ نزد مرجع ثبت شرکت های تهران به ثبت رسیده است. نشانی مدیر عبارت است از تهران، خیابان سهروردی شمالی، خیابان سهند، خیابان شهید متحیر، پلاک ۸

۲-۳- متولی صندوق، شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آسانی است که در تاریخ ۱۴۰۱/۱۱/۱۸ به شماره ثبت ۶۰۸۲۷۸ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است نشانی متولی عبارتست از: تهران، خیابان ولی عصر - بالاتر از خیابان شهید بهشتی - کوچه زرین - پلاک ۸ - واحد ۱۰ - ۴۲۱۵۱۷۰۰

۲-۴- حسابرس صندوق، موسسه حسابرسی هوشیار بهمن است که در تاریخ ۱۳۵۷/۳/۹ به شماره ثبت ۱۹۱۶ نزد مرجع ثبت شرکت های شهرستان تهران به ثبت رسیده است. نشانی حسابرس عبارتست از تهران، خیابان قائم مقام فراهانی - شماره ۱۱۴ - طبقه ۴ - واحد ۱۸، تلفن: ۰۲۱-۸۸۳۰۵۳۹۱-۲

۳- مبنای تهیه صورت‌های مالی:

صورت های مالی صندوق اساسا بر مبنای ارزش های جاری در پایان دوره مالی تهیه شده است.

##### ۴- خلاصه اهم رویه‌های حسابداری:

##### ۴-۱- سرمایه‌گذاری‌ها

سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار (شامل سهام و سایر انواع اوراق بهادار) در هنگام تحصیل به بهای تمام شده ثبت و در اندازه گیری‌های بعدی به خالص ارزش فروش طبق دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق های سرمایه گذاری" مصوب ۱۳۸۶/۱۱/۳۰ هیأت مدیره سازمان بورس اوراق بهادار اندازه گیری می شود

۴-۱-۱- سرمایه گذاری در سهام شرکت‌های بورسی یا فرابورسی: سرمایه گذاری در سهام شرکت های بورسی یا فرابورسی به خالص ارزش فروش منعکس می شود. خالص ارزش فروش

سهام عبارت است از ارزش بازار سهم در پایان روز یا قیمت تعدیل شده سهم، منهای کارمزد معاملات و مالیات فروش سهام. با توجه به دستورالعمل "نحوه تعیین قیمت خرید و فروش اوراق بهادار در صندوق‌های سرمایه گذاری" مدیر صندوق می تواند در صورت وجود شواهد و ارائه مستندات کافی ارزش سهم در پایان روز را به میزان حداکثر ۲۰ درصد افزایش یا کاهش دهد و قیمت تعدیل شده را مبنای محاسبه خالص ارزش فروش قرار دهد.

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

\*\*\* به منظور توزیع کارمزد تصفیه بین تمام سرمایه‌گذاران در طول عمر صندوق روزانه برابر  $\frac{3}{365}$  درصد ارزش دارایی‌های صندوق در پایان روز قبل در حساب‌ها، ذخیره می‌شود. n برابر است با ۳ یا طول عمر صندوق به سال هر کدام کمتر باشد. هر زمان ذخیره صندوق به ۰/۰۰۳ درصد ارزش خالص دارایی‌های صندوق با نرخ‌های روز قبل رسید، محاسبه ذخیره تصفیه و ثبت آن در حساب‌های صندوق متوقف می‌شود. هرگاه در روزهای بعد از توقف محاسبه یاد شده در اثر افزایش قیمت دارایی‌ها ذخیره ثبت شده کفایت نکند، امر ذخیره‌سازی به شرح یاد شده ادامه می‌یابد.

\*\*\* مجموع هزینه‌های حق پذیرش و عضویت در کانون‌ها حداکثر برابر ۳۵۰ میلیون ریال است.

\*\*\* هزینه‌های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی پس از تصویب مجمع از محل دارایی‌های صندوق قابل پرداخت است و توسط مدیر در حساب‌های صندوق ثبت شده و به طور روزانه ذخیره یا مستهلک می‌شود.

#### ۴-۴- بدهی به ارکان صندوق

باتوجه به تبصره ۳ ماده ۴۳ اساسنامه، کارمزد مدیر و متولی هر سه ماه یکبار به میزان ۹۰ درصد قابل پرداخت است. باقیمانده کارمزد ارکان به عنوان تعهد صندوق به ارکان در حساب‌ها منعکس می‌شود.

#### ۴-۵- مخارج تأمین مالی

سود و کارمزد تسهیلات دریافتی از بانک‌ها، موسسات مالی و اعتباری و خرید اقساطی سهام مخارج تأمین مالی را در بر می‌گیرد و در دوره وقوع به عنوان هزینه شناسایی می‌شود.

#### ۴-۶- تعدیلات ناشی از تفاوت قیمت صدور و ابطال

این تعدیلات به دلیل تفاوت در نحوه محاسبه قیمت صدور و ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری ایجاد می‌شود. برای محاسبه قیمت صدور واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد پرداختی بابت تحصیل دارایی مالی به ارزش خرید دارایی‌های مالی اضافه می‌شود. همچنین برای محاسبه قیمت ابطال واحدهای سرمایه‌گذاری کارمزد معاملات و مالیات از قیمت فروش دارایی‌های مالی صندوق سرمایه‌گذاری کسر می‌شود. نظر به اینکه بر طبق ماده ۱۱ اساسنامه صندوق ارزش روز دارایی‌های صندوق برابر با قیمت ابطال واحد‌های سرمایه‌گذاری است، به دلیل آن که دارایی‌های صندوق در صورت خالص دارایی‌ها به ارزش روز اندازه گیری و ارائه می‌شود لذا تفاوت قیمت صدور و ابطال واحد‌های سرمایه‌گذاری تحت عنوان تعدیلات ناشی از قیمت صدور و ابطال منعکس می‌شود.

#### ۴-۷- وضعیت مالیاتی

طبق قانون توسعه ابزارها و نهادهای مالی در راستای تسهیل اجرای سیاست‌های کلی اصل چهل و چهارم قانون اساسی (مصوب ۲۵ آذرماه ۱۳۸۸ مجلس شورای اسلامی) و به استناد تبصره یک ماده ۱۴۳ مکرر قانون مالیات‌های مستقیم، تمامی درآمدهای حاصل از سرمایه‌گذاری در اوراق بهادار موضوع ۲۴ ماده یک قانون اوراق بهادار جمهوری اسلامی ایران مصوب ۱۳۸۴ و درآمدهای حاصل از نقل و انتقال این اوراق یا درآمدهای حاصل از صدور و ابطال آنها از پرداخت مالیات بر درآمد و مالیات ارزش افزوده موضوع قانون مالیات بر ارزش افزوده مصوب ۲ خرداد ۱۳۸۷ معاف می‌باشد و از بابت نقل و انتقال آنها و صدور و ابطال اوراق بهادار یاد شده مالیاتی مطالبه نخواهد شد.

## صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

### یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲-۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت پذیرفته شده در بورس یا فرابورس: خالص ارزش فروش اوراق مشارکت در هر روز با کسرکارمزد فروش از قیمت بازار آن ها محاسبه می شود.

۳-۱-۴- سرمایه گذاری در اوراق مشارکت و گواهی سپرده بانکی غیربورسی یا غیر فرابورسی:

خالص ارزش فروش اوراق مشارکت غیربورسی در هر روز مطابق ساز و کار با خرید آن ها، تعیین می شود.

۲-۴-۴- درآمد حاصل از سرمایه گذاری ها

۱-۲-۴- سود سهام: درآمد حاصل از سود سهام شرکت ها در زمان تصویب سود توسط مجمع عمومی صاحبان سهام شرکت‌های سرمایه پذیر شناسایی می شود. همچنین سود سهام متعلق به صندوق سرمایه گذاری به ارزش فعلی محاسبه و در حساب ها منعکس می شود. برای محاسبه ارزش فعلی سود سهام تحقق یافته و دریافت نشده، مبلغ سود دریافتی با توجه به برنامه زمانبندی پرداخت سود توسط شرکت سرمایه پذیر و حداکثر ظرف ۴ ماه، با استفاده از نرخ سود علی الحساب سالانه آخرین اوراق مشارکت دولتی به علاوه ۵ درصد تنزیل می شود. تفاوت بین ارزش تنزیل شده و ارزش اسمی با گذشت زمان به حساب سایر درآمدها منظور می شود.

۲-۲-۴- سود سپرده بانکی و اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب: سود تضمین شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی براساس مدت زمان و با توجه به مانده اصل سرمایه گذاری شناسایی می شود. همچنین سود سپرده های کوتاه مدت بانکی بطور ماهانه با توجه به کمترین مانده وجوه در طی ماه در حساب سپرده و نرخ سود علی الحساب در زمان واریز توسط بانک شناسایی می شود. مبلغ محاسبه شده اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب، سپرده و گواهی‌های سپرده بانکی با استفاده از نرخ سود همان اوراق و با در نظر گرفتن مدت باقیمانده تا دریافت سود با همان نرخ قبلی تنزیل شده و در حساب های صندوق سرمایه گذاری منعکس می شود.

### ۳-۴- محاسبه کارمزد ارکان و تصفیه

کارمزد ارکان و تصفیه صندوق سرمایه گذاری به صورت روزانه به شرح زیر محاسبه و در حساب‌ها ثبت می شود:

| عنوان هزینه  | شرح نحوه محاسبه هزینه  |
|--|--|
| هزینه های تالیسی                                       | معادل شش در هزار (۰.۰۰۰۶) وجوه جذب شده در پذیره نویسی اولیه حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال با ارائه مدارک مثبت به تصویب مجمع صندوق  |
| هزینه برگزاری مجامع صندوق                              | حداکثر تا مبلغ ۵۰ میلیون ریال برای برگزاری مجامع در طول سال با ارائه مدارک مثبت به تایید متولی صندوق   |
| کارمزد مدیر  | سالانه ۲ درصد از متوسط روزانه ارزش سهام و حق تقدم سهام و واحدهای صندوق های سرمایه گذاری قابل معامله تحت تملک صندوق بعلاوه ۰.۳ درصد از ارزش روزانه اوراق بهادار با درآمد ثابت تحت تملک صندوق موضوع ۲-۲-۳ و سالانه حداکثر ۲٪ (دو درصد) سود حاصل از گواهی سپرده بانکی و سپرده بانکی و تا میزان نصاب مجاز سرمایه گذاری در آن‌ها به علاوه ده درصد از درآمد حاصل از تعهد پذیره نویسی یا تعهد خرید اوراق بهادار.* |
| کارمزد متولی   | سالانه پنج در هزار (۰.۰۰۰۵) از متوسط روزانه ارزش خالص دارایی ها صندوق به طوری که حداقل کارمزد متولی ۱.۶۰۰ و حداکثر کارمزد ۱.۷۰۰ میلیون ریال باشد.  |
| حق الزحمه حسابرس                                       | سالانه مبلغ ثابت ۴۷۰ میلیون ریال   |
| کارمزد تصفیه صندوق برای مدیر                           | معادل سه در ده هزار (۰.۰۰۰۳) خالص ارزش روز دارایی‌های صندوق در آغاز دوره اولیه تصفیه می باشد.**  |
| حق پذیرش و عضویت در کانون ها                           | معادل مبلغ تعیین شده توسط کانون های مذکور، مشروط بر اینکه عضویت در این کانون ها طبق مقررات اجباری باشد یا عضویت به تصویب مجمع صندوق برسد.**  |
| هزینه بازارگردانی اوراق بهادار با درآمد ثابت           | هزینه پرداختی به اشخاص ثالث بابت خرید و نگهداری اوراق با درآمد ثابت تحت بازارگردانی مطابق با قرارداد منعقد شده و مدارک مثبت  |
| هزینه های دسترسی به نرم افزار، تارنما و خدمات پشتیبانی | هزینه کارمزد ثابت: ۲۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰۰ ریال<br>مبلغ خالص ارزش دارایی از ۶۰۰ میلیارد تا ۳۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۲۵<br>مبلغ خالص ارزش دارایی از ۳۰ تا ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۱۵<br>مبلغ خالص ارزش دارایی بالای ۵۰ هزار میلیارد ریال ۰.۰۰۰۰۵  |

\* کارمزد مدیر روزانه براساس ارزش سهام و حق تقدم و اوراق بهادار با درآمد ثابت روز کاری قبل و سود علی الحساب دریافتی سپرده های بانکی در روز قبل و کارمزد متولی روزانه بر اساس ارزش خالص دارایی های روز کاری قبل محاسبه می شود. اشخاص یاد شده کارمزدی بابت روز اول فعالیت صندوق دریافت نمی کنند.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۵- سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم

سرمایه گذاری در سهام و حق تقدم شرکت‌های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح ذیل می باشد:

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰           |                        | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰            |                      | صنعت              |                           |
|----------------------|------------------------|-----------------------|----------------------|-------------------|---------------------------|
| درصد به کل دارایی‌ها | خالص ارزش فروش<br>ریال | بهای تمام شده<br>ریال | درصد به کل دارایی‌ها |                   | بهای تمام شده<br>ریال     |
| ۴۷.۸۰                | ۵۰,۶۲,۷۴۷,۳۱۰,۹۷۶      | ۵۰,۳۰,۷۸۰,۲۵۱,۱۵۲     | ۴.۹۶                 | ۴۷۷,۳۲۸,۹۸۶,۰۸۷   | استخراج کانه های فلزی     |
| ۱۰.۴۷                | ۱۰,۱۰۸,۵۴۸,۰۷۶,۶۱۷     | ۶۳۹,۴۰۳,۵۲۵,۹۳۶       | ۱۱.۷۲                | ۱,۱۲۶,۹۴۴,۸۷۶,۷۷۵ | محصولات شیمیایی           |
| ۰.۹۹                 | ۱۰۵,۱۸۵,۴۸۳,۳۳۱        | ۲۰۲,۶۱۹,۵۷۱,۵۲۲       | ۱.۵۷                 | ۱۵۱,۲۲۱,۳۷۸,۰۸۰   | خودرو و ساخت قطعات        |
| ۰.۷۷                 | ۸۱,۴۸۹,۸۰۳,۴۷۷         | ۱۳۱,۳۳۶,۲۵۰,۹۷۸       | -                    | .                 | فعالیت‌های فرهنگی و ورزشی |
| ۶۰.۰۳                | ۶,۳۵۷,۹۷۰,۶۷۴,۳۰۱      | ۶,۰۰۴,۱۳۹,۵۹۹,۵۸۸     | ۱۸.۲۶                | ۱,۷۵۵,۴۹۵,۳۴۰,۹۴۲ |                           |
|                      |                        |                       |                      | ۱,۴۳۷,۶۷۷,۰۱۱,۴۱۱ |                           |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی آرمان اندیش  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۶- سرمایه گذاری در صندوق های سرمایه گذاری  
 سرمایه گذاری در صندوق شرکت های پذیرفته شده در بورس یا فرابورس به تفکیک صنعت به شرح ذیل می باشد:

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰           |                 | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰      |                   |
|----------------------|-----------------|-----------------|-------------------|
| درصد به کل دارایی ها | خالص ارزش فروش  | بهای تمام شده   | خالص ارزش فروش    |
| درصد                 | ریال            | ریال            | ریال              |
| ۲.۵۲                 | ۲۶۶,۸۶۹,۶۸۱,۷۵۳ | ۲۹۹,۳۹۲,۱۵۲,۲۹۷ | ۲۶۷,۹۲۸,۷۰۴,۳۷۴   |
| ۰.۷۳                 | ۷۷,۴۱۹,۲۲۱,۳۷۰  | ۷۸,۳۹۱,۵۱۴,۱۶۵  | ۳۳۴,۸۷۴,۱۶۷,۱۰۸   |
| ۰.۶۱                 | ۶۴,۶۲۰,۲۰۹,۲۵۶  | ۶۴,۲۴۶,۹۱۶,۱۲۵  | ۶۵۴,۵۸۴,۰۳۱,۹۸۳   |
| ۰.۴۹                 | ۵۲,۰۱۹,۲۹۸,۵۵۱  | ۴۵,۲۴۳,۷۵۵,۷۵۵  | ۶۵,۲۹۲,۸۰۰,۶۲۱    |
| ۰.۴۰                 | ۴۲,۱۶۱,۵۳۳,۷۶۰  | ۴۱,۱۹۶,۳۴۸,۱۲۷  | ۴۲,۶۸۱,۱۹۲,۷۷۶    |
| ۰.۱۰                 | ۱۰,۳۱۲,۳۹۵,۴۷۱  | ۱۱,۲۰۸,۲۵۸,۶۳۴  | ۵,۴۱۵,۸۲۷,۰۱۳     |
| ۰.۰۴                 | ۴,۷۴۱,۸۴۱,۲۹۰   | ۳,۷۵۸,۳۳۲,۰۲۹   | ۵,۹۲۳,۰۱۹,۳۸۶     |
| -                    | ۰               | ۰               | ۹۲,۱۵۴,۲۵۶,۸۸۳    |
| -                    | ۰               | ۰               | ۹,۵۴۴,۳۵۹,۸۹۳     |
| -                    | ۰               | ۰               | ۳۲۱,۱۳۴,۳۹۶,۵۵۶   |
| -                    | ۰               | ۰               | ۲۸۵,۷۰۲,۹۹۰,۷۵۶   |
| -                    | ۰               | ۰               | ۳۷,۱۲۷,۶۹۹,۶۱۰    |
| ۰.۶۹                 | ۷۳,۲۷۲,۴۰۰,۲۶۱  | ۷۳,۷۱۴,۴۵۷,۰۵۹  | -                 |
| ۵.۵۸                 | ۵۹۱,۴۱۶,۵۷۱,۸۱۲ | ۶۱۶,۱۵۱,۷۶۶,۲۲۱ | ۲,۱۳۲,۵۷۳,۴۴۶,۹۵۹ |
|                      |                 |                 | ۲,۰۷۲,۳۶۱,۰۳۱,۵۶۳ |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی آرمان اندیش  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۷- سرمایه گذاری در سپرده و گواهی سپرده بانکی  
سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح ذیل می باشد:

| یادداشت | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰        | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰        |
|---------|-------------------|-------------------|
| ریال    | ۲,۸۰۴,۳۱۶,۴۵۴,۵۳۱ | ۳,۴۹۴,۳۱۰,۹۱۰,۱۶۷ |
| ۷-۱     | ۲,۸۰۴,۳۱۶,۴۵۴,۵۳۱ | ۳,۴۹۴,۳۱۰,۹۱۰,۱۶۷ |

سرمایه گذاری در سپرده بانکی

۷-۱- سرمایه گذاری در سپرده های بانکی به شرح زیر است:

| درصد  | ریال              | درصد  | ریال               | درصد  | تاریخ سررسید | تاریخ سپرده گذاری | نوع سپرده      | بانک - شماره سپرده               |
|-------|-------------------|-------|--------------------|-------|--------------|-------------------|----------------|----------------------------------|
| ۰.۰۱  | ۵۶۰,۱۲۸,۴۲۲       | -     | -                  | متعدد | -            | -                 | کوتاه مدت      | سپرده کوتاه مدت بانک اقتصاد نوین |
| ۰.۱۴  | ۱۴,۶۸۴,۱۶۸,۴۶۴    | ۰.۵۶  | ۵۲,۵۹۸,۶۸۷,۲۶۶     | متعدد | -            | -                 | کوتاه مدت      | سپرده کوتاه مدت بانک گردشگری     |
| ۳.۵۱  | ۳۷۲,۳۶۶,۰۰۰,۰۰۰   | ۶.۷۱  | ۶۴۵,۳۴۰,۰۰۰,۰۰۰    | متعدد | -            | -                 | بلند مدت       | سپرده بلند مدت بانک گردشگری      |
| ۰.۰۰  | ۱۹۹,۶۲۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۰.۳۴  | ۳۲,۰۷۸,۳۲۵,۹۹۷     | متعدد | -            | -                 | کوتاه مدت      | سپرده کوتاه مدت بانک ملت         |
| ۱.۱۰  | ۱۱۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۴.۱۴  | ۲,۵۱۴,۷۴۰,۰۰۰,۰۰۰  | متعدد | -            | -                 | بلند مدت       | سپرده بلند مدت بانک ملت          |
| ۱.۳۳  | ۱۴۰,۶۴۹,۳۱۶,۹۷۰   | ۰.۷۸  | ۷۵,۳۷۸,۸۲۷,۹۶۷     | متعدد | -            | -                 | کوتاه مدت      | سپرده کوتاه مدت بانک پاسارگاد    |
| ۲.۳۹  | ۲,۱۵۹,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۱۰.۰۸ | ۱۰,۳۰۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | متعدد | -            | -                 | بلند مدت       | سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد     |
| ۰.۰۰  | ۲۲۸,۴۲۳,۶۵۵       | -     | -                  | متعدد | -            | -                 | کوتاه مدت      | سپرده کوتاه مدت بانک آینده       |
| ۰.۰۰  | ۱,۱۱۸,۵۷۸         | ۰.۰۰  | ۳,۰۵۷,۰۷           | متعدد | -            | -                 | کوتاه مدت      | سپرده کوتاه مدت بانک دی          |
| ۰.۰۰  | ۱۱۷,۰۶۶,۸۷۶       | ۰.۰۰  | ۵,۹۲۱,۴۵۰          | متعدد | -            | -                 | کوتاه مدت      | سپرده کوتاه مدت بانک سلمان       |
| ۰.۰۰  | ۱۰,۰۰۸,۵۴۶        | ۰.۰۰  | ۱۵,۴۴۰,۷۱۸         | متعدد | -            | -                 | کوتاه مدت      | سپرده کوتاه مدت بانک تجارت       |
| -     | -                 | ۰.۷۲  | ۶۹,۲۵۲,۳۶۹,۴۶۲     | متعدد | -            | -                 | کوتاه مدت      | سپرده کوتاه مدت بانک صادرات      |
|       |                   |       | ۱,۱۲۱,۶۰۰          | متعدد |              |                   | کوتاه مدت      | سپرده کوتاه مدت بانک شهر         |
| ۲۶.۴۸ | ۳,۸۰۴,۳۱۶,۴۵۴,۵۳۱ | ۳۶.۳۴ | ۳,۴۹۴,۳۱۰,۹۱۰,۱۶۷  |       |              |                   | مجموع این صفحه |                                  |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۸- سرمایه گذاری در سایر اوراق بهادار با درآمد ثابت یا علی الحساب

| خالص ارزش فروش      | درصد خالص ارزش فروش | خالص ارزش فروش | سود متعلقه    | بهای تمام شده   | نرخ سود | تاریخ سررسید | نام اوراق                         |
|---------------------|---------------------|----------------|---------------|-----------------|---------|--------------|-----------------------------------|
| ریال                | درصد                | ریال           | ریال          | ریال            | درصد    |              |                                   |
| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰          |                     | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰     |               |                 |         |              |                                   |
| ۵,۳۳۳,۶۶۶,۹۹۵       | ۰.۰۶                | ۵,۶۵۱,۱۳۳,۱۱۳  | ۵۳۳,۷۶۳,۱۶۱   | ۵,۱۱۷,۳۶۹,۹۵۲   | ۳۳      | ۱۴۰۷/۱۰/۱۵   | مراجعه سنجی اطلالی ریس-۱۵         |
| ۱۰,۰۹۴,۳۶۸,۰۱۰      | ۰.۱۱                | ۱۰,۱۳۴,۴۳۴,۶۹۰ | ۱۳۵,۸۷۴,۶۹۰   | ۱۰,۰۰۰,۵۶۰,۰۰۰  | ۳۳      | ۱۴۰۷/۰۹/۱۴   | مراجعه داروساز پارس خیابان ۹۱۴-۷۰ |
| ۵,۳۳۶,۳۱۵,۸۳۳       | -                   | -              | -             | -               | ۳۳      | ۱۴۰۴/۱۱/۱۷   | مراجعه عام دولت ۱۷۸-ش خ ۱۱۱۷-۴    |
| ۱۰,۳۳۵,۴۸۹,۷۹۷      | ۰.۱۱                | ۱۰,۳۳۰,۴۰۰,۸۸۷ | ۳۳۶,۵۵۹,۹۸۷   | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  | ۳۳      | ۱۴۰۷/۰۵/۲۱   | مراجعه کارون-آرمان ۵۲۰-۷۰         |
| ۲,۰۶۸,۱۰۲,۰۷۷       | ۰.۰۲                | ۲,۲۷۴,۰۳۳,۵۵۱  | ۳۰,۱۶۶,۵۴۲    | ۲,۰۴۳,۸۶۷,۰۰۰   | ۳۳      | ۱۴۰۶/۱۲/۱۱   | صکوک اجاره میتا ۶۲-۳-ماهه ۲۳٪     |
| ۸,۰۰۹,۶۶۶,۱۵۳       | ۰.۰۸                | ۸,۰۱۶,۸۰۳,۱۳۹  | ۲۶,۱۵۹,۹۵۱    | ۷,۹۳۸,۶۴۳,۱۹۷   | ۳۱      | ۱۴۰۵/۱۲/۲۴   | صکوک کاتد مس افق توسعه معادن      |
| ۱۵,۳۲۰,۷۸۷,۱۵۷      | ۰.۱۹                | ۱۸,۰۵۷,۳۲۷,۳۲۲ | ۷۳,۳۳۳,۰۴۷    | ۱۴,۳۲۴,۰۸۳,۹۳۳  | ۲۶      | ۱۴۰۵/۱۰/۱۸   | مراجعه داروساز پارس خیابان ۹۲۹-۶۰ |
| ۱۰,۶۴۰,۰۵۹,۷۵۱      | ۰.۱۰                | ۱۰,۰۷۵,۷۸۵,۱۷۷ | ۳۳,۳۳۳,۰۴۷    | ۱۰,۰۴۲,۴۵۲,۱۳۴  | ۳۳      | ۱۴۰۵/۱۲/۱۹   | مراجعه افق توسعه معادن ۸۱۷-۷۰     |
| ۵,۰۳۹,۱۷۳,۴۴۵       | ۰.۰۵                | ۵,۴۵۲,۵۱۲,۴۴۴  | ۳۳,۳۳۳,۰۴۷    | ۵,۱۱۹,۱۶۶,۳۹۷   | ۳۳      | ۱۴۰۶/۰۹/۲۹   | مراجعه افق توسعه معادن ۸۱۷-۷۰     |
| ۱۰,۸۰۸,۷۱۱,۳۸۱      | ۰.۱۱                | ۱۰,۳۵۱,۳۵۱,۷۱۴ | ۳۳,۳۳۳,۰۴۷    | ۱۰,۰۱۸,۳۶۸,۳۶۶  | ۳۳      | ۱۴۰۶/۰۸/۱۷   | مراجعه افق توسعه معادن ۸۱۷-۷۰     |
| ۱۵,۵۸۶,۶۷۱,۸۸۳      | ۰.۱۱                | ۱۰,۳۶۶,۵۰۰,۱۷۷ | ۳۰,۹۲۶,۳۷۰    | ۱۰,۰۶۶,۵۷۷,۸۱۰  | ۳۳      | ۱۴۰۶/۰۵/۱۰   | مراجعه داروسازی فاران ۵۱۰-۶۰      |
| ۲۱,۰۹۶,۸۱۵,۷۷۸      | ۰.۱۱                | ۱۰,۹۴۱,۵۱۰,۹۷۷ | ۹۴,۸۷۶,۹۷۷    | ۱۰,۰۴۶,۶۳۳,۰۰۰  | ۳۳      | ۱۴۰۶/۰۵/۰۱   | صکوک جهان فولاد-آرمان ۵۰۱-۶۰      |
| ۷۰,۰۸۵,۸۳۳,۳۳۸      | ۰.۷۸                | ۷۴,۹۴۰,۸۴۵,۹۴۸ | ۱۳۹,۱۹۳,۷۶۱   | ۷۴,۷۴۰,۶۵۲,۱۸۷  | ۱۸      | ۱۴۰۴/۱۲/۲۷   | صکوک میتا ۲۲۷-۴-بدون ضامن         |
| ۵,۰۰۶,۳۲۷,۳۷۸       | ۰.۰۵                | ۵,۰۰۸,۸۹۷,۳۱۵  | ۹,۶۳۳,۳۱۵     | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۱۸      | ۱۴۰۶/۱۲/۲۷   | مراجعه آریب سلامت میتا ۲۲۷-۴      |
| -                   | ۰.۰۵                | ۴,۹۶۱,۸۴۷,۷۱۹  | ۳۳۷,۳۱۰,۱۹۷   | ۴,۶۲۴,۵۳۷,۵۲۲   | ۳۳      | ۱۴۰۷/۱۰/۱۵   | مراجعه عام دولت ۲۰۶-ش خ ۱۱۱۴-۵    |
| -                   | ۰.۰۵                | ۴,۳۷۷,۹۴۵,۲۸۸  | ۹۴,۱۵۳,۳۹۱    | ۴,۳۳۳,۷۹۱,۸۹۷   | ۳۳      | ۱۴۰۶/۰۷/۲۷   | مراجعه عام دولت ۲۴۸-ش خ ۲۲۷-۶۰    |
| ۱۹۴,۵۰۳,۵۲۸,۹۸۶,۰۰۰ | ۷.۶۰                | ۳,۴۲۹,۲۵۹,۱۸۶  | ۳,۴۲۹,۲۵۹,۱۸۶ | ۷۳۴,۸۶۸,۱۲۹,۶۶۹ |         |              |                                   |

۹- حساب های دریافتی  
حسابهای دریافتی از اقلام زیر تشکیل شده است:

| تاریخ سررسید | نرخ سود | بهای تمام شده   | توزیل نشده      | نرخ توزیل | ذخیره توزیل     | خالص ارزش فروش  |
|--------------|---------|-----------------|-----------------|-----------|-----------------|-----------------|
| تاریخ سررسید | درصد    | ریال            | ریال            | درصد      | ریال            | ریال            |
| ۹-۱          |         | ۴۴,۳۱۵,۷۵۹,۸۳۳  | ۳۹,۸۷۵,۹۱۴      | متغیر     | ۳۹,۸۷۵,۹۱۴      | ۴,۴۳۹,۸۴۵,۹۱۹   |
| ۹-۲          |         | -               | -               | ۲۵        | -               | -               |
| ۹-۳          |         | ۱۳۳,۵۵۹,۹۰۴,۳۱۱ | ۱۳۳,۵۵۹,۹۰۴,۳۱۱ | -         | -               | ۱۳۳,۵۵۹,۹۰۴,۳۱۱ |
|              |         | ۱۶۸,۸۷۵,۶۶۴,۱۵۴ | ۱۶۸,۸۷۵,۶۶۴,۱۵۴ |           | ۱۶۸,۸۷۵,۶۶۴,۱۵۴ | ۱۶۸,۸۷۵,۶۶۴,۱۵۴ |

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

۱۴۰۳/۱۲/۳۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۹- سود سپرده‌های بانکی دریافتی

| توزیل شده      | توزیل شده      | ذخیره توزیل   | نرخ توزیل | توزیل نشده     |
|----------------|----------------|---------------|-----------|----------------|
| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰     | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰     |               |           |                |
| ریال           | ریال           | ریال          | درصد      | ریال           |
| ۳۴,۱۷۲,۳۳۶,۰۹۴ | ۱,۵۶۱,۹۶۸,۹۳۳  | (۱۶,۴۴۶,۱۱۴)  | متعدد     | ۱,۵۷۸,۴۱۵,۰۲۷  |
| ۵۷۱,۴۰۶,۱۰۸    | ۱۳,۰۳۹,۸۰۴,۶۰۰ | (۹۹,۸۶۷,۸۳۹)  | متعدد     | ۱۲,۱۳۹,۶۷۲,۴۳۹ |
| ۷۴,۱۶۱         | .              | .             | متعدد     | .              |
| ۳,۲۵۵,۵۸۸,۶۶۶  | ۳,۰۳۱,۵۱۶,۰۴۰  | (۲۸۲,۴۱۱,۹۶۱) | متعدد     | ۳,۰۵۹۷,۶۷۲,۳۶۷ |
| ۳۷,۰۹۹,۴۰۵,۵۵۹ | ۴۳,۹۱۷,۳۳۰,۹۲۹ | (۳۹,۸۷۳,۹۱۴)  | متعدد     | ۴۴,۳۱۵,۷۵۹,۸۴۳ |

سپرده بلند مدت بانک پاسارگاد  
 سپرده بلند مدت بانک گردشگری  
 سپرده بانک اقتصاد نوین  
 سپرده بانک ملت  
 سپرده بلند مدت بانک صادرات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۰- سایر دارایی‌ها

سایر دارایی‌ها شامل آن بخش از مخارج تأسیس صندوق، مخارج نرم افزار، مخارج عضویت در کانون‌ها و برگزاری مجامع می‌باشد که تا تاریخ خالص دارایی‌ها مستهلک نشده و به عنوان دارایی به سال‌های آتی منتقل می‌شود. بر اساس ماده ۳۲ اساسنامه مخارج تأسیس طی دوره فعالیت صندوق یا ظرف ۳ سال هر کدام کمتر باشد به صورت روزانه مستهلک شده و مخارج برگزاری مجامع نیز پس از تشکیل مجمع از محل دارایی‌های صندوق پرداخت و ظرف مدت یک سال یا تا پایان دوره فعالیت صندوق هر کدام کمتر باشد، به طور روزانه مستهلک می‌شود. در این صندوق مدت زمان استهلاک مخارج برگزاری مجامع یک سال می‌باشد.

۱۴۰۴/۰۹/۳۰

| مانده در ابتدای دوره<br>ریال | مخارج اضافه شده طی دوره<br>ریال | استهلاک دوره<br>ریال | مانده پایان دوره<br>ریال |
|------------------------------|---------------------------------|----------------------|--------------------------|
| ۳,۳۶۱                        | ۱۵۰,۰۰۰,۰۰۰                     | (۸۸,۴۷۹,۵۱۲)         | ۶۱,۵۲۳,۸۴۹               |
| ۱۲۵,۳۴۷,۳۶۲                  | ۸,۲۱۴,۶۶۰,۹۷۶                   | (۴,۹۱۶,۱۴۳,۳۴۱)      | ۳,۴۲۳,۸۶۴,۹۹۷            |
| ۱۲۵,۳۵۰,۷۲۳                  | ۸,۳۶۴,۶۶۰,۹۷۶                   | (۵,۰۰۴,۶۲۲,۸۵۳)      | ۳,۴۸۵,۳۸۸,۸۴۶            |

مخارج برگزاری مجامع

آیونمان نرم افزار صندوق

۱۱- پیش پرداخت‌ها

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰<br>ریال | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰<br>ریال |
|--------------------|--------------------|
| ۴۹,۲۲۰,۱۶۳,۹۳۴     | ۷۱,۳۰۴,۵۲۰,۵۴۸     |
| ۲۴,۶۱۰,۰۸۱,۹۶۷     | ۳۵,۶۵۲,۳۶۰,۲۷۴     |
| ۷۳,۸۳۰,۲۴۵,۹۰۲     | ۱۰۶,۹۵۶,۷۸۰,۸۲۲    |
| ۱,۰۸۴,۶۳۰,۰۵۷      | -                  |
| ۳۴۶,۹۳۵,۷۰۳        | -                  |
| ۴۲,۰۷۹,۳۷۲,۴۲۵     | -                  |
| -                  | ۹,۴۵۶,۶۴۵,۲۰۱      |
| -                  | ۱۶,۹۳۷,۴۸۹,۸۲۲     |
| ۱۹۱,۱۷۱,۴۲۹,۹۸۸    | ۲۴۰,۳۰۷,۶۹۶,۶۶۷    |

نگهداری اوراق بهادار اوراق شهرداری صندوق نوع افق آتی  
نگهداری اوراق بهادار اوراق شهرداری صندوق ارزش آفرین گلرنگ  
نگهداری اوراق بهادار اوراق شهرداری صندوق آرمان آتی کوثر  
صندوق دامون  
صندوق سرمایه گذاری آسمان سهند  
صفولا  
صندوق سرمایه گذاری کاردان  
سود ترجیحی افق معادن

۱۲- سایر حساب‌های دریافتنی

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰<br>ریال | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰<br>ریال |
|--------------------|--------------------|
| ۳۰,۱۵۰,۳۰۳,۵۴۷     | ۷۵,۴۰۳,۱۳۳,۲۹۴     |
| ۶,۸۲۰,۳۰۴,۱۸۱      | ۳,۰۲۵,۰۲۹,۷۱۲      |
| ۲۰,۵۲۹,۶۲۵         | ۱,۳۴۲,۴۶۶,۲۴۷      |
| -                  | ۵,۳۴۲,۹۹۰,۰۳۱      |
| -                  | ۸,۲۹۶,۳۴۵,۳۶۹      |
| -                  | ۱۴,۱۰۴,۸۶۶,۰۴۳     |
| -                  | ۲۳,۵۰۸,۱۱۰,۰۷۱     |
| -                  | ۸,۹۹۷,۰۲۳,۸۸۶      |
| ۱۰,۸۷۱,۹۷۷,۶۹۹     | ۱۶,۹۵۳,۳۷۳,۸۰۳     |
| ۹,۴۳۹,۱۸۹,۹۸۵      | -                  |
| ۲,۱۷۱,۰۹۵,۳۲۱      | ۷,۰۷۷,۹۵۲,۲۸۷      |
| ۲۱۲,۰۵۴,۸۴۴        | ۲۱۲,۰۵۴,۸۴۴        |
| ۱۲۶,۷۵۹,۳۵۵,۵۷۱    | ۵۷,۱۸۵,۰۵۶,۵۷۰     |
| ۱۸۶,۴۴۴,۶۱۰,۷۷۳    | ۲۲۱,۴۴۸,۴۰۲,۱۵۷    |

کارمزد دریافتنی آرمان آتی کوثر  
کارمزد دریافتنی آرمان سپهر آشنا  
کارمزد دریافتنی س.راهبرد ممتازابین سینا  
کارمزد دریافتنی سبحان(بلدا)  
کارمزد دریافتنی طلای آرمان آتی(رزگلد)  
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق شهرداری اصفهان  
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق شهرداری همدان  
درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق شهرداری اردبیل  
کارمزد دریافتنی نوع دوم افق آتی  
حساب فی مابین با شرکت واسط مالی اردیبهشت پنجم  
حساب فی مابین با صندوق سرمایه گذاری بخشی آرمان آتی  
مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی  
سایر حسابهای دریافتنی

۱۳- موجودی نقد

موجودی نقد در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح زیر می‌باشد:  
نام بانک - شماره سپرده

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰<br>ریال | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰<br>ریال |
|--------------------|--------------------|
| ۸۲۴,۰۰۰            | ۱۵,۰۱۰,۳۵۰,۰۰۰     |
| ۸۱۸,۰۰۰            | ۸۱۸,۰۰۰            |
| ۵,۰۰۰,۰۰۰          | -                  |
| ۵,۰۰۰,۰۰۰          | ۵,۰۰۰,۰۰۰          |
| ۵,۰۰۰,۰۰۰          | ۵,۰۰۰,۰۰۰          |
| ۵,۰۰۰,۰۰۰          | ۵,۰۰۰,۰۰۰          |
| ۵,۰۰۰,۰۰۰          | ۵,۰۰۰,۰۰۰          |
| ۵,۰۰۰,۰۰۰          | ۵,۰۰۰,۰۰۰          |
| ۱,۷۸۶,۰۰۰          | ۱,۷۸۶,۰۰۰          |
| ۶,۳۶۸,۰۹۲          | ۶,۳۶۸,۰۹۲          |
| -                  | ۹,۸۱۸,۰۰۰          |
| ۳۹,۶۹۶,۰۹۲         | ۱۵,۰۵۳,۹۴۰,۰۹۲     |

حساب جاری ۰۱۰۳۶۲۸۱۰۴۰۰۴ بانک دی  
حساب جاری ۲۸۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۲۰۱ بانک پاسارگاد  
حساب جاری ۲۸۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۲۰۲ بانک پاسارگاد  
حساب جاری ۲۸۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۲۰۳ بانک پاسارگاد  
حساب جاری ۲۸۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۲۰۴ بانک پاسارگاد  
حساب جاری ۲۸۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۲۰۵ بانک پاسارگاد  
حساب جاری ۲۸۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۲۰۶ بانک پاسارگاد  
حساب جاری ۲۸۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۲۰۷ بانک پاسارگاد  
حساب جاری ۲۸۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۲۰۸ بانک پاسارگاد  
حساب جاری ۲۸۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۲۰۹ بانک پاسارگاد  
حساب جاری ۲۸۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۲۰۵ بانک پاسارگاد  
بانک پاسارگاد شعبه میدان سلمان - ۲۸۰۱۱۰۱۵۴۴۶۵۲۰۱۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۴- جاری کارگزاران

جاری کارگزاران به تفکیک هر کارگزار به شرح زیر است:

| ۱۴۰۴/۰۹/۳۰             |                            |                              |                        | نام کارگزاری  |
|------------------------|----------------------------|------------------------------|------------------------|---|
| مانده ابتدای دوره      | گردش بدهکار                | گردش بستانکار                | مانده پایان دوره       |   |
| ریال                   | ریال                       | ریال                         | ریال                   |   |
| ۱,۱۱۷,۳۱۰,۶۳۵          | ۲۶۸,۴۲۲,۷۸۵,۵۶۰            | (۲۶۹,۵۴۰,۰۹۶,۱۹۵)            | -                      | کارگزاری سهم آشنا                                     |
| -                      | ۱۱۸,۱۹۹,۶۲۵,۷۰۲,۴۵۲        | (۱۱۷,۷۳۹,۹۹۱,۸۷۵,۷۱۱)        | ۴۵۹,۶۳۳,۸۲۶,۷۴۱        | کارگزاری حافظ   |
| -                      | ۷۹,۹۱۲,۳۵۱,۸۶۷             | (۷۹,۹۱۲,۳۵۱,۸۶۷)             | -                      | کارگزاری بانک صادرات                                  |
| -                      | ۱,۲۸۵,۸۷۴                  | (۱,۲۸۵,۸۷۴)                  | -                      | کارگزاری اندیشه پیشرو                                 |
| ۱۳۶,۲۷۶,۵۴۰,۴۳۸        | ۶۴,۷۲۹,۳۴۶,۵۳۴,۲۳۶         | (۶۴,۵۱۳,۹۰۹,۰۲۹,۳۵۷)         | ۳۵۱,۷۱۴,۰۴۵,۳۱۷        | کارگزاری بانک پاسارگاد                                |
| -                      | ۳,۶۱۶,۷۸۴,۲۰۱,۷۸۵          | (۳,۶۱۶,۷۸۴,۲۰۱,۷۸۵)          | -                      | کارگزاری سی ولکس کالا                                 |
| ۹۱,۳۰۶,۹۳۳,۰۵۱         | ۵۱,۲۶۳,۳۵۶,۲۵۱,۱۷۵         | (۵۱,۳۵۲,۰۸۴,۴۱۸,۴۰۱)         | ۲,۴۷۸,۷۶۵,۸۲۵          | کارگزاری مبین سرمایه                                  |
| -                      | ۹۰,۳۶۵,۵۹۰,۲۷۳             | (۸۵,۱۶۰,۶۶۷,۲۰۷)             | ۵,۲۰۴,۹۲۳,۰۶۵          | کارگزاری بانک ملی                                     |
| -                      | ۳,۸۳۱,۱۸۷,۷۴۷,۱۴۵          | (۳,۸۳۰,۴۶۸,۹۸۹,۰۱۷)          | ۷۱۸,۷۵۸,۱۲۸            | کارگزاری بانک کشاورزی                                 |
| -                      | ۶,۳۸۴,۶۷۶,۷۴۴,۳۴۴          | (۶,۳۸۴,۶۷۶,۷۴۴,۳۴۴)          | -                      | کارگزاری کارآمد                                       |
| -                      | ۶۶,۵۹۴,۱۱۸,۹۴۹,۵۳۱         | (۶۶,۵۴۹,۳۶۳,۱۴۹,۵۳۱)         | ۴۴,۷۵۵,۸۰۰,۰۰۰         | حساب های فی مابین کارگزاران - صدور و ابطال بازارگردان |
| <b>۲۲۸,۷۰۰,۷۸۴,۱۲۴</b> | <b>۳۱۵,۰۵۷,۶۹۸,۱۴۴,۲۴۲</b> | <b>(۳۱۴,۴۲۱,۸۹۲,۸۰۹,۲۸۹)</b> | <b>۸۶۴,۵۰۶,۱۱۹,۰۷۶</b> |   |

۱۵- بدهی به ارکان صندوق

بدهی به ارکان صندوق در تاریخ خالص دارایی به شرح زیر است:

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰            |                       | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰            |                       |   |
|-----------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|---|
| ریال                  | ریال                  | ریال                  | ریال                  |   |
| ۹۲۴,۴۴۵,۱۴۱           | ۹۲۴,۹۶۲,۲۵۸           | ۹۲۴,۴۴۵,۱۴۱           | ۹۲۴,۹۶۲,۲۵۸           | مدیر صندوق مشاور سرمایه گذاری آرمان آتی (مدیر سابق) |
| ۲۰,۴۱۸,۹۸۵,۴۳۴        | ۲۹,۲۴۶,۳۱۵,۳۱۴        | ۲۰,۴۱۸,۹۸۵,۴۳۴        | ۲۹,۲۴۶,۳۱۵,۳۱۴        | مدیر صندوق سبدگردان آرمان آتی                       |
| ۱,۱۱۵,۰۶۰,۹۸۱         | ۲,۰۲۲,۲۰۱,۷۹۱         | ۱,۱۱۵,۰۶۰,۹۸۱         | ۲,۰۲۲,۲۰۱,۷۹۱         | متولی   |
| ۱,۳۹۸,۶۰۴,۰۰۱         | ۲,۶۶۸,۵۰۰,۸۸۰         | ۱,۳۹۸,۶۰۴,۰۰۱         | ۲,۶۶۸,۵۰۰,۸۸۰         | حسابرس  |
| <b>۲۳,۸۵۷,۰۹۵,۵۵۷</b> | <b>۳۴,۸۶۱,۹۸۰,۲۴۲</b> | <b>۲۳,۸۵۷,۰۹۵,۵۵۷</b> | <b>۳۴,۸۶۱,۹۸۰,۲۴۲</b> |   |

۱۶- بدهی به سرمایه گذاران

پرداختی به سرمایه گذاران در تاریخ خالص دارایی ها به شرح ذیل می باشد:

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰           |                | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰           |                |   |
|----------------------|----------------|----------------------|----------------|---|
| ریال                 | ریال           | ریال                 | ریال           |   |
| ۱,۹۷۳,۴۶۷,۳۷۳        | ۵۶۸,۷۹۹        | ۱,۹۷۳,۴۶۷,۳۷۳        | ۵۶۸,۷۹۹        | حساب های پرداختی بابت تفاوت مبلغ واریزی با صدور |
| <b>۱,۹۷۳,۴۶۷,۳۷۳</b> | <b>۵۶۸,۷۹۹</b> | <b>۱,۹۷۳,۴۶۷,۳۷۳</b> | <b>۵۶۸,۷۹۹</b> |   |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۱۷- تسهیلات مالی دریافتی

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰                             |                 | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰                             |                   |                 |                   |
|--|-----------------|--|-------------------|-----------------|-------------------|
| درصد تسهیلات به<br>خالص ارزش دارایی‌ها | مابده           | درصد تسهیلات به<br>خالص ارزش دارایی‌ها | مابده             | بهره تسهیلات    | مبلغ دریافتی      |
| ریال                                   | ریال            | درصد                                   | ریال              | ریال            | ریال              |
| ۰.۰۰                                   | ۷۵,۷۳۵,۷۹۱      | ۰.۰۰                                   | ۷۴,۴۹۳,۰۹۷        | ۷۴,۴۹۳,۰۹۷      |                   |
| ۰.۵۳                                   | ۵۶,۳۳۴,۱۰۷,۰۸۵  | ۱۰.۰۴                                  | ۹۶۵,۳۵۳,۴۶۷,۲۰۳   | ۲۸,۷۸۳,۲۷۵,۶۸۵  | ۹۳۶,۵۷۰,۱۹۱,۵۱۸   |
| ۰.۰۵                                   | ۵,۷۱۴,۸۳۹,۷۶۳   | ۰.۰۰                                   | ۲۶,۸۵۹,۸۰۷        | ۱۰,۶۴۹,۹۳۹      | ۱۶,۳۰۹,۸۶۸        |
| ۲.۰۱                                   | ۲۱۲,۸۸۴,۳۰۹,۴۷۵ | ۱.۸۰                                   | ۱۷۲,۶۸۲,۲۴۵,۰۳۳   | ۱۷۸,۱۲۸,۳۰۱     | ۱۷۲,۵۰۴,۱۱۶,۷۳۲   |
| ۰.۵۰                                   | ۵۲,۵۸۹,۲۶۹,۰۶۶  | ۰.۰۵                                   | ۴,۳۴۲,۱۱۶,۷۸۲     | ۲,۱۱۱,۳۱۵,۶۶۸   | ۲,۳۳۰,۸۰۱,۱۱۴     |
| ۵.۰۲                                   | ۵۳۱,۷۲۷,۹۳۵,۹۷۰ | ۴۰.۲                                   | ۳۸۶,۴۵۲,۴۷۱,۸۶۷   | ۳۵,۲۱۳,۴۸۱,۶۸۶  | ۳۵۱,۳۳۸,۹۹۰,۱۸۱   |
| ۰.۰۰                                   | ۶۲,۹۷۳,۸۹۳      | ۰.۰۰                                   | ۵۴,۸۷۹,۰۷۳        | ۵۴,۸۷۸,۲۷۵      | ۷۹۸               |
| -                                      | -               | ۶.۴۵                                   | ۶۲۰,۳۰۴,۳۱۷,۹۶۷   | ۲۹,۵۶۳,۶۲۷,۷۷۷  | ۵۹۰,۷۴۰,۶۹۰,۱۹۰   |
| -                                      | -               | ۰.۰۱                                   | ۱,۴۱۵,۲۶۶,۳۲۴     | ۶۹۶,۵۱۳,۹۶۲     | ۷۱۸,۷۵۳,۳۶۲       |
| -                                      | -               | ۴.۲۵                                   | ۴۰۸,۹۶۶,۵۳۴,۶۰۳   | ۶۰,۴۹,۹۸۳,۲۶۹   | ۴۰۲,۹۱۶,۵۵۱,۳۳۴   |
| ۸.۱۱                                   | ۸۵۹,۳۸۹,۱۷۱,۰۴۳ | ۲۶.۶۲                                  | ۲,۵۵۹,۶۷۲,۶۵۰,۷۵۶ | ۱۰۲,۷۳۶,۳۴۵,۶۵۹ | ۲,۴۵۶,۹۳۶,۳۰۵,۰۹۷ |

۱۸- پیش دریافت‌ها

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰        | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰        |
|-------------------|-------------------|
| ریال              | ریال              |
| ۱,۶۱۱,۰۹۲,۵۸۹,۷۵۲ | ۱,۹۰۵,۴۵۷,۷۵۵,۱۱۳ |
| ۳۹۸,۹۱۸,۱۵۵       | -                 |
| ۱,۶۱۱,۴۹۱,۵۰۷,۹۰۷ | ۱,۹۰۵,۴۵۷,۷۵۵,۱۱۳ |

پیش دریافت کارمزد بازارگردانی  
پیش دریافت سود سپرده بانکی

۱۹ - سایر حساب‌های پرداختی و ذخایر

سایر حسابهای پرداختی و ذخایر در تاریخ خالص دارایی‌ها به شرح ذیل می‌باشد:

|   | ۱۴۰۳/۱۲/۳۰      | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰       |
|---|-----------------|------------------|
|   | ریال            | ریال             |
| بدهی به مدیر بابت هزینه برگزاری مجمع      | ۳,۴۵۰,۴۳۶       | ۲,۸۰۷,۲۴۹        |
| بدهی به مدیر بابت هزینه عضویت در کانون‌ها | ۹۵,۳۳۸,۰۹۵      | ۱                |
| بدهی به مدیر بابت هزینه آژانس‌های بیمه    | -               | ۱۲,۳۴۷,۷۵۶,۲۴۵   |
| سایر پرداختی برای واریز نامشخص            | ۴,۰۱۸,۰۰۰       | ۵,۰۲۸,۰۰۱        |
| ذخیره آژانس نرم افزار                     | ۴,۵۳۴,۵۷۳,۷۴۵   | ۶۶۰,۹۴۳,۸۸۰      |
| ذخیره تصفیه                               | ۹۹۹,۹۷۶,۶۵۵     | ۹۹۹,۹۹۹,۹۹۹      |
| حساب پرداختی بابت تنخواه بازارگردانی      | ۶۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰ | ۸۰۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰  |
| ذخیره هزینه نگهداری اوراق بی نام          | ۳۱۰,۴۶۰,۲۵۲,۰۲۴ | ۳۳۵,۱۲۱,۸۹۰,۵۳۵  |
| بدهی به مدیر بابت امور صندوق              | ۱۸۰,۵۰۰,۳۶۵     | ۹۰۰,۰۰۰,۳۶۵      |
| تجزیل سود سهام                            | -               | ۴,۷۶۸,۱۲۱,۲۵۳    |
| جمع                                       | ۹۷۱,۱۱۵,۷۵۹,۳۲۰ | ۱,۱۵۴,۸۶۴,۴۳,۷۲۸ |

۲۰- خالص دارایی‌ها

خالص دارایی‌ها به تفکیک واحدهای سرمایه گذاری عادی و ممتاز به شرح ذیل می‌باشد:

| ۱۴۰۳/۱۲/۳۰        |           | ۱۴۰۴/۰۹/۳۰        |           |
|-------------------|-----------|-------------------|-----------|
| ریال              | تعداد     | ریال              | تعداد     |
| ۶,۴۴۵,۳۸۵,۳۹۴,۷۹۸ | ۴,۱۳۱,۴۳۰ | ۵,۸۳۳,۶۵۲,۰۶۱,۳۵۸ | ۴,۸۳۵,۱۷۲ |
| ۵۳۰,۷۷,۳۵۵,۰۰۰    | ۳۵,۰۰۰    | ۴۱,۴۵۵,۹۷۸,۰۱۳    | ۳۵,۰۰۰    |
| ۷,۱۲۳,۹۷۹,۴۷۷,۱۶۷ | ۴,۱۶۶,۴۳۰ | ۵,۸۷۵,۱۰۸,۰۴۹,۳۷۱ | ۴,۹۶۰,۱۷۲ |

واحدهای سرمایه گذاری عادی  
واحدهای سرمایه گذاری ممتاز  
جمع

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۱- سود(زیان) حاصل از فروش اوراق بهادار

| یادداشت  | ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ | ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
|  | ریال                        | ریال                        |
| سود (زیان) حاصل از فروش سهام                       | ۲۱-۱<br>(۷۸۶,۱۰۶,۱۱۸,۰۳۱)   | ۶۲۰,۱۷,۱۱۹,۸۵۴              |
| سود (زیان) حاصل از فروش حق تقدم                    | ۲۱-۲<br>(۴۰۱,۴۹۳,۵۸۹,۶۳۰)   | (۳۹,۵۶۰,۰۳۴,۷۴۶)            |
| سود (زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت               | ۲۱-۳<br>(۱۱۱,۵۹۰,۸۰۳,۶۹۶)   | (۳۱۳,۶۴۳,۱۹۰,۲۳۴)           |
| سود (زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق سرمایه گذاری | ۲۱-۴<br>۳۹۱,۰۲۴,۲۹۶,۲۳۲     | ۱۴۴,۷۲۰,۵۴۶,۴۱۰             |
|  | <u>(۹۰۸,۱۶۶,۲۱۵,۱۲۵)</u>    | <u>(۱۴۶,۴۶۵,۷۹۸,۷۱۶)</u>    |

۲۱-۱- سود(زیان) حاصل از فروش سهام

۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر  
۱۴۰۳

۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

| سود (زیان) فروش  | ریال | سود (زیان) فروش   | ریال | کارمزد          | ریال | ارزش دفتری           | ریال | بهای فروش         | ریال | تعداد         |
|------------------|------|-------------------|------|-----------------|------|----------------------|------|-------------------|------|---------------|
| (۳۱,۴۰۱,۱۵۶,۴۰۴) |      | ۱۱,۶۰۹,۹۲۶,۴۵۷    |      | (۶۶,۷۷۱,۶۸۷)    |      | (۷۶,۸۳۰,۲۶,۷۶۶)      |      | ۸۷,۸۵۹,۷۲۴,۹۱۰    |      | ۹,۷۸۲,۲۶۴     |
| ۲۷,۴۲۴,۰۴۲,۲۰    |      | (۸۵۴,۳۳۸,۳۶۴,۵۰۸) |      | (۱۵۰,۹۹۶,۸۸۶)   |      | (۴,۱۷۶,۸۶۹,۶۲۴,۴۴۶)  |      | ۳,۳۲۲,۶۸۲,۲۵۶,۸۲۴ |      | ۲,۱۳۷,۷۰۸,۹۴۲ |
| -                |      | ۳,۵۰۶,۳۷۸,۶۰۳     |      | (۷۵۴,۶۰۶,۹۴۰)   |      | (۸۱,۴۸۹,۸۰۳,۴۷۷)     |      | ۸۵,۷۵۰,۷۸۹,۰۲۰    |      | ۵۰,۵۹۰,۴۴۶    |
| ۶۵,۹۹۴,۳۳۴,۰۳۸   |      | ۵۳,۱۱۵,۹۴۱,۴۱۷    |      | (۴۶۳,۷۵۱,۹۸۴)   |      | (۷۶۰,۸۶۷,۸۱۳,۳۱۹)    |      | ۸۱۴,۴۴۷,۵۰۶,۷۲۰   |      | ۵۹,۵۷۶,۲۶۱    |
| ۶۲۰,۱۷,۱۱۹,۸۵۴   |      | (۷۸۶,۱۰۶,۱۱۸,۰۳۱) |      | (۱,۴۳۶,۱۴۷,۴۹۷) |      | (۵۰,۹۵۵,۴۱۰,۲۶۸,۰۰۸) |      | ۴,۳۱۰,۷۴۰,۲۷۷,۴۷۴ |      |               |

۲۱-۲- سود(زیان) حاصل از فروش حق تقدم

۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

| سود (زیان) فروش  | ریال | سود (زیان) فروش   | ریال | کارمزد        | ریال | ارزش دفتری        | ریال | بهای فروش       | ریال | تعداد       |
|------------------|------|-------------------|------|---------------|------|-------------------|------|-----------------|------|-------------|
| (۳۹,۵۶۰,۲۷۴,۷۴۶) |      | (۴۰۱,۴۹۳,۵۸۹,۶۳۰) |      | (۱۱۰,۹۶۱,۸۸۹) |      | (۵۴۷,۳۷۱,۴۱۳,۸۹۳) |      | ۱۴۵,۹۸۸,۷۸۶,۱۵۲ |      | ۵۷۶,۶۶۰,۲۱۶ |
| (۳۹,۵۶۰,۲۷۴,۷۴۶) |      | (۴۰۱,۴۹۳,۵۸۹,۶۳۰) |      | (۱۱۰,۹۶۱,۸۸۹) |      | (۵۴۷,۳۷۱,۴۱۳,۸۹۳) |      | ۱۴۵,۹۸۸,۷۸۶,۱۵۲ |      |             |

ح.تجلی توسعه معادن و فلزات

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳۱-۳ - سود(زیان) حاصل از فروش اوراق مشارکت

| نام اوراق                             | تعداد         | بهای فروش           | ارزش دفتری              | کاربرد          | سود (زیان) فروش  |
|---------------------------------------|---------------|---------------------|-------------------------|-----------------|------------------|
|                                       |               | ریال                | ریال                    | ریال            | ریال             |
| صکوک اجاره مبنا ۶۲-۳۰ ماهه ۳۰٪        | ۵,۶۳۷         | ۴,۷۱۰,۱۹۶,۰۰۰       | (۴,۶۹۴,۹۵۱,۳۸۵)         | (۶۸۲,۹۴۳)       | ۱۴,۵۶۱,۶۵۲       |
| مراجعه عام دولت ۲۰۹ ش.خ ۰۸۳۱-۵۰       | ۵,۰۰۰         | ۴,۶۰۵,۰۰۰,۰۰۰       | (۴,۷۵۰,۶۸۸,۷۵۰)         | (۳,۳۳۸,۶۶۰)     | (۱۴۸,۹۷۷,۶۱۰)    |
| مراجعه عام دولت ۲۲۸ ش.خ ۰۵۲۱-۷        | ۵,۰۰۰         | ۴,۰۴۸,۱۰۰,۰۰۰       | (۴,۴۳۳,۵۲۲,۷۶۹)         | (۳۸۸,۳۷۷,۶۶۱)   | (۳۸۸,۳۷۷,۶۶۱)    |
| مراجعه عام دولت ۲۲۸ ش.خ ۰۲۲-۶۱        | ۱۰,۰۰۰        | ۸,۴۷۴,۰۰۰,۰۰۰       | (۸,۹۰۲,۸۹۰,۳۰۰)         | (۱,۳۲۸,۷۳۰)     | (۳۰۰,۱۱۹,۴۶۰)    |
| مراجعه عام دولت ۲۲۹ ش.خ ۰۹۲۲-۷        | ۵,۰۰۰         | ۳,۹۴۵,۰۰۰,۰۰۰       | (۴,۳۸۳,۳۲۵,۶۰۸)         | (۴۳۰,۱۸۵,۳۳۳)   | (۴۳۰,۱۸۵,۳۳۳)    |
| مراجعه عام دولت ۲۴۰ ش.خ ۰۹۶۶-۶        | ۵,۰۰۰         | ۴,۲۳۴,۰۰۰,۰۰۰       | (۴,۳۳۵,۶۴۰,۷۵)          | (۳۰,۷۰۰,۱۱۲)    | (۳۰,۱۸۴,۰۸۷)     |
| مراجعه عام دولت ۲۴۵ ش.خ ۰۸۱۳-۷        | ۳۶,۱۳۰        | ۲۷,۴۲۱,۱۴۲,۰۰۰      | (۳۱,۹۹۷,۹۹۱,۰۰۰)        | (۶,۵۶۰,۵۰۱)     | (۲۲,۶۶۱,۲۰۷,۵۰۱) |
| مراجعه عام دولت ۲۴۸ ش.خ ۰۷۷-۶         | ۵,۰۰۰         | ۴,۵۱۲,۵۰۰,۰۰۰       | (۴,۷۵۳,۴۳۳,۷۵۰)         | (۳,۲۷۱,۵۶۲)     | (۳۴۳,۲۱۵,۳۱۲)    |
| مراجعه عام دولت ۲۴۹ ش.خ ۰۸۲۷-۶        | ۳۶,۵۲۴        | ۳۳,۶۷۸,۰۰۰,۰۰۰      | (۳۸,۱۳۶,۰۱۹,۳۰۰)        | (۹,۳۸۲,۳۲۹)     | (۲۲,۷۷۷,۲۶۹,۳۲۹) |
| صکوک اجاره مبنا ۴۱۷-۱۱ بدون ضامن      | ۱,۰۵۵,۰۰۰     | ۱,۰۵۵,۰۰۰,۰۰۰       | (۱,۰۵۶,۱۵۴,۴۴۰,۶۶۳)     | (۱۲۳,۹۷۵,۰۰۰)   | (۱۲۳,۹۷۵,۰۰۰)    |
| صکوک اجاره فولاد ۰۰۰-۰۰ بیمن قلمین    | ۳,۱۷۳,۰۰۰     | ۳,۱۷۳,۰۰۰,۰۰۰       | (۳,۱۹۳,۳۵۸,۹۱۱,۳۶۰)     | (۴۴۱,۵۵۵,۶۶۳)   | (۱,۲۸۷,۴۱۵,۸۶۳)  |
| مراجعه داروساز پارک جان ۰۱۲-۶-۵۰      | ۴۹,۰۰۰        | ۴۹,۰۰۰,۰۰۰          | (۴۹,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)        | (۱۶,۰۰۰,۰۰۰)    | (۱۶,۰۰۰,۰۰۰)     |
| مراجعه داروسازی فولاد ایران ۰۱-۱۴-۶   | ۶۵,۰۰۰        | ۶۵,۰۰۰,۰۰۰          | (۶۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)        | (۴,۶۵۵,۰۰۰)     | (۴,۶۵۵,۰۰۰)      |
| مراجعه افق توسعه معادن ۰۰۰-۰۷-۸۱۷     | ۳,۸۹۰,۰۰۰     | ۳,۸۹۰,۰۰۰,۰۰۰       | (۳,۸۹۳,۳۵۹,۷۲۰,۷۶۶)     | (۱۴۴,۰۰۰,۰۰۰)   | (۳,۵۰۰,۰۰۰,۰۰۰)  |
| مراجعه داروساز پارک جان ۰۱۲-۶-۵۰      | ۱,۴۵۵,۰۰۰     | ۱,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰       | (۱,۴۵۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)     | (۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰)   | (۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰)    |
| مراجعه صنایع خودرویی ۰۱۹-۵۱۲-۰        | ۷۶,۰۰۰        | ۷۶,۰۰۰,۰۰۰          | (۷۶,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)        | (۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰)   | (۵۵۸,۰۰۰,۰۰۰)    |
| مراجعه عام دولت ۱۷۸ ش.خ ۱۱۱۷-۰        | ۵,۰۰۰         | ۴,۸۸۸,۲۵۰,۰۰۰       | (۴,۸۱۹,۶۵۱,۰۴۹)         | (۳,۵۴۴,۱۳۵)     | ۶۵,۲۵۴,۸۲۶       |
| مراجعه عام دولت ۱۷۸ ش.خ ۰۹۱۲-۷        | ۱,۵۵۰,۰۰۰     | ۱,۵۵۰,۰۰۰,۰۰۰       | (۱,۵۵۰,۰۰۰,۱۲۴,۹۳۳,۷۶۶) | (۴۵,۷۵۰,۰۰۰)    | (۱۷,۰۰۰,۶۸۲,۲۷۶) |
| مراجعه عام دولت ۱۹۰ ش.خ ۰۹۲۸-۵        | ۵,۰۰۰         | ۴,۵۵۶,۶۰۰,۰۰۰       | (۴,۷۵۰,۶۸۸,۷۵۰)         | (۳,۳۱۰,۰۹۵)     | (۱۸۸,۳۲۸,۸۵۵)    |
| مراجعه عام دولت ۱۹۱ ش.خ ۰۲۲۸-۶        | ۱۰,۰۰۰        | ۸,۹۲۳,۷۰۰,۰۰۰       | (۸,۹۹۱,۳۰۳,۵۵۰)         | (۶,۳۲۸,۲۵۶)     | (۳۵۹,۹۲۲,۰۰۶)    |
| مراجعه کاندک مس افق توسعه معادن       | ۱۳۶           | ۹۴۱,۵۸۱,۴۰۰         | (۱,۴۹۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰)     | (۴۶,۲۷۵,۰۰۰)    | (۴۶,۲۷۵,۰۰۰)     |
| مراجعه عام دولت ۲۰ ش.خ ۰۴۲-۶          | ۵,۰۰۰         | ۴,۳۲۹,۰۰۰,۰۰۰       | (۴,۴۳۵,۶۴۱,۶۲۵)         | (۶۸۲,۶۱۳)       | ۱۶۷,۵۵۵,۳۲۸      |
| صکوک اجاره فارس ۰۳۷-۳۰ ماهه ۱/۸       | -             | -                   | -                       | -               | (۷۹,۷۹۴,۶۵۰)     |
| مراجعه عام دولت ۳۰ ش.خ ۰۳۰-۸          | -             | -                   | -                       | -               | (۹۹,۳۲۶,۹۹,۵۳۸)  |
| صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوتر     | ۱,۶۱۱,۵۷۲,۹۱۹ | ۱۴۴,۰۰۰,۴۴۷,۹۶۳,۶۴۰ | (۱۳۳,۸۱۹,۹۱۹,۳۰۰,۴۴۶)   | (۵,۵۳۰,۹۱۶,۵۲۴) | ۲۱۹,۳۲۶,۶۶۸,۰    |
| صندوق سرمایه گذاری آرامش ثابت         | ۱,۶۲۱,۶۹۰     | ۲۵,۳۷۸,۶۳۵,۳۲۰      | (۲۵,۰۲۲,۳۰۲,۶۹۹)        | (۹,۳۲۱,۴۹۰)     | ۲۲۷,۱۱۱,۱۶۱      |
| صندوق سن درآمد ثابت سهام              | ۱,۱۰۹,۰۰۰     | ۱۷,۸۹۴,۷۶۵,۵۸۰      | (۱۷,۷۱۱,۸۱۰,۹۴۸)        | (۳,۳۵۵,۳۲۸)     | ۱۷۹,۵۷۹,۳۴۴      |
| صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی ۳ م | ۶۱۰,۳۳۳,۶۶۷   | ۳,۳۱۹,۳۲۳,۶۰۷,۵۵۶   | (۳,۳۱۸,۰۲۱,۸۰۰,۹۸۰)     | (۳۶۸,۰۸۶,۳۲۲)   | ۱,۳۲۲,۷۱۱,۲۲۴    |
| صندوق سن وثق دوم افق آتی ثابت         | ۳,۳۷۸,۸۲۶,۹۹۹ | ۳۳,۲۱۰,۵۸۷,۵۲۰,۱۹۹  | (۳۳,۲۲۵,۳۵۲,۱۴۰,۵۷۹)    | (۱,۰۶۰,۸۵۷,۰۴۹) | (۱۵,۳۲۵,۳۷۷,۴۲۹) |
| صندوق سن پیمان ایرانیان ثابت          | ۶۳,۱۳۳,۵۴۶    | ۱,۲۱۳,۳۶۱,۷۰۰,۳,۹۳۳ | (۱,۱۳۷,۱۰۰,۴,۹۳۳,۱۷۲)   | (۲۹۱,۹۱۴,۵۶۶)   | ۷۵,۵۶۴,۸۵۱,۷۹۴   |
| صندوق سن مشترک سهام سهام              | ۸۵,۰۷۳,۵۲۲    | ۱,۱۳۶,۶۸۲,۴۴۷,۲۰۰   | (۱,۱۳۶,۰۹۴,۸۱۶,۵۹۶)     | (۱۳۳,۲۱۸,۳۲۸)   | ۲۵۵,۹۱۲,۲۶۶      |
| صندوق سن آرمان دولت طلوع فارس ۵       | ۱,۲۵۱,۹۶۸     | ۲۵,۷۳۰,۵۵۷,۱۰۰      | (۳۲,۹۸۸,۹۲۲,۱۶۴)        | (۶,۸۱۶,۳۵۸)     | ۷۷۷,۱۶۶,۵۸۲      |
| صندوق سن ابراهیم ممتازان سینا         | ۴,۹۱۶,۷۲۳     | ۶۵,۱۱۱,۳۲۵,۶۱۸      | (۶۵,۵۵۹,۹۱۳,۱۳۳)        | (۴,۳۷۹,۳۲۸)     | (۴۸۹,۰۷۵,۰۱۳)    |
| صندوق سن آرمان آتی - شخصی             | ۳۶۶,۸۳۱,۹۴۱   | ۳,۸۳۴,۳۴۲,۸۴۳,۳۲۰   | (۳,۷۶۶,۷۶۹,۱۹۷,۷۱۷)     | (۶۰۰,۱۳۷,۰۸۴)   | ۸۶,۹۷۳,۶۶۷,۷۶۹   |
| صندوق سن اریا ۵                       | ۳,۳۸۸,۳۹۱     | ۸۲,۸۷۶,۶۸۰,۰۰۵      | (۸۲,۳۷۲,۴۰۰,۴۶۱)        | (۱۵,۵۳۹,۳۸۳)    | ۹,۵۸۸,۵۲۰,۰۰۰    |
| صندوق سن پینتوانه طلا آرمان آتی       | ۵۲۲,۴۸۰,۰۱۳   | ۵,۶۵۳,۹۹۳,۱۲۱,۷۷۵   | (۵,۶۳۹,۶۱۷,۵۶۴,۸۱۹)     | (۱,۵۹۰,۱۶۳,۸۶۱) | ۱۲,۷۸۵,۶۶۱,۰۹۵   |

۳۱-۴ - سود(زیان) حاصل از فروش واحدهای صندوق های سرمایه گذاری

| نام اوراق                             | تعداد         | بهای فروش           | ارزش دفتری            | کاربرد          | سود (زیان) فروش  |
|---------------------------------------|---------------|---------------------|-----------------------|-----------------|------------------|
|                                       |               | ریال                | ریال                  | ریال            | ریال             |
| صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوتر     | ۱,۶۱۱,۵۷۲,۹۱۹ | ۱۴۴,۰۰۰,۴۴۷,۹۶۳,۶۴۰ | (۱۳۳,۸۱۹,۹۱۹,۳۰۰,۴۴۶) | (۵,۵۳۰,۹۱۶,۵۲۴) | ۲۱۹,۳۲۶,۶۶۸,۰    |
| صندوق سرمایه گذاری آرامش ثابت         | ۱,۶۲۱,۶۹۰     | ۲۵,۳۷۸,۶۳۵,۳۲۰      | (۲۵,۰۲۲,۳۰۲,۶۹۹)      | (۹,۳۲۱,۴۹۰)     | ۲۲۷,۱۱۱,۱۶۱      |
| صندوق سن درآمد ثابت سهام              | ۱,۱۰۹,۰۰۰     | ۱۷,۸۹۴,۷۶۵,۵۸۰      | (۱۷,۷۱۱,۸۱۰,۹۴۸)      | (۳,۳۵۵,۳۲۸)     | ۱۷۹,۵۷۹,۳۴۴      |
| صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی ۳ م | ۶۱۰,۳۳۳,۶۶۷   | ۳,۳۱۹,۳۲۳,۶۰۷,۵۵۶   | (۳,۳۱۸,۰۲۱,۸۰۰,۹۸۰)   | (۳۶۸,۰۸۶,۳۲۲)   | ۱,۳۲۲,۷۱۱,۲۲۴    |
| صندوق سن وثق دوم افق آتی ثابت         | ۳,۳۷۸,۸۲۶,۹۹۹ | ۳۳,۲۱۰,۵۸۷,۵۲۰,۱۹۹  | (۳۳,۲۲۵,۳۵۲,۱۴۰,۵۷۹)  | (۱,۰۶۰,۸۵۷,۰۴۹) | (۱۵,۳۲۵,۳۷۷,۴۲۹) |
| صندوق سن پیمان ایرانیان ثابت          | ۶۳,۱۳۳,۵۴۶    | ۱,۲۱۳,۳۶۱,۷۰۰,۳,۹۳۳ | (۱,۱۳۷,۱۰۰,۴,۹۳۳,۱۷۲) | (۲۹۱,۹۱۴,۵۶۶)   | ۷۵,۵۶۴,۸۵۱,۷۹۴   |
| صندوق سن مشترک سهام سهام              | ۸۵,۰۷۳,۵۲۲    | ۱,۱۳۶,۶۸۲,۴۴۷,۲۰۰   | (۱,۱۳۶,۰۹۴,۸۱۶,۵۹۶)   | (۱۳۳,۲۱۸,۳۲۸)   | ۲۵۵,۹۱۲,۲۶۶      |
| صندوق سن آرمان دولت طلوع فارس ۵       | ۱,۲۵۱,۹۶۸     | ۲۵,۷۳۰,۵۵۷,۱۰۰      | (۳۲,۹۸۸,۹۲۲,۱۶۴)      | (۶,۸۱۶,۳۵۸)     | ۷۷۷,۱۶۶,۵۸۲      |
| صندوق سن ابراهیم ممتازان سینا         | ۴,۹۱۶,۷۲۳     | ۶۵,۱۱۱,۳۲۵,۶۱۸      | (۶۵,۵۵۹,۹۱۳,۱۳۳)      | (۴,۳۷۹,۳۲۸)     | (۴۸۹,۰۷۵,۰۱۳)    |
| صندوق سن آرمان آتی - شخصی             | ۳۶۶,۸۳۱,۹۴۱   | ۳,۸۳۴,۳۴۲,۸۴۳,۳۲۰   | (۳,۷۶۶,۷۶۹,۱۹۷,۷۱۷)   | (۶۰۰,۱۳۷,۰۸۴)   | ۸۶,۹۷۳,۶۶۷,۷۶۹   |
| صندوق سن اریا ۵                       | ۳,۳۸۸,۳۹۱     | ۸۲,۸۷۶,۶۸۰,۰۰۵      | (۸۲,۳۷۲,۴۰۰,۴۶۱)      | (۱۵,۵۳۹,۳۸۳)    | ۹,۵۸۸,۵۲۰,۰۰۰    |
| صندوق سن پینتوانه طلا آرمان آتی       | ۵۲۲,۴۸۰,۰۱۳   | ۵,۶۵۳,۹۹۳,۱۲۱,۷۷۵   | (۵,۶۳۹,۶۱۷,۵۶۴,۸۱۹)   | (۱,۵۹۰,۱۶۳,۸۶۱) | ۱۲,۷۸۵,۶۶۱,۰۹۵   |
| صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوتر     | ۱,۶۱۱,۵۷۲,۹۱۹ | ۱۴۴,۰۰۰,۴۴۷,۹۶۳,۶۴۰ | (۱۳۳,۸۱۹,۹۱۹,۳۰۰,۴۴۶) | (۵,۵۳۰,۹۱۶,۵۲۴) | ۲۱۹,۳۲۶,۶۶۸,۰    |
| صندوق سرمایه گذاری آرامش ثابت         | ۱,۶۲۱,۶۹۰     | ۲۵,۳۷۸,۶۳۵,۳۲۰      | (۲۵,۰۲۲,۳۰۲,۶۹۹)      | (۹,۳۲۱,۴۹۰)     | ۲۲۷,۱۱۱,۱۶۱      |
| صندوق سن درآمد ثابت سهام              | ۱,۱۰۹,۰۰۰     | ۱۷,۸۹۴,۷۶۵,۵۸۰      | (۱۷,۷۱۱,۸۱۰,۹۴۸)      | (۳,۳۵۵,۳۲۸)     | ۱۷۹,۵۷۹,۳۴۴      |
| صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی ۳ م | ۶۱۰,۳۳۳,۶۶۷   | ۳,۳۱۹,۳۲۳,۶۰۷,۵۵۶   | (۳,۳۱۸,۰۲۱,۸۰۰,۹۸۰)   | (۳۶۸,۰۸۶,۳۲۲)   | ۱,۳۲۲,۷۱۱,۲۲۴    |
| صندوق سن وثق دوم افق آتی ثابت         | ۳,۳۷۸,۸۲۶,۹۹۹ | ۳۳,۲۱۰,۵۸۷,۵۲۰,۱۹۹  | (۳۳,۲۲۵,۳۵۲,۱۴۰,۵۷۹)  | (۱,۰۶۰,۸۵۷,۰۴۹) | (۱۵,۳۲۵,۳۷۷,۴۲۹) |
| صندوق سن پیمان ایرانیان ثابت          | ۶۳,۱۳۳,۵۴۶    | ۱,۲۱۳,۳۶۱,۷۰۰,۳,۹۳۳ | (۱,۱۳۷,۱۰۰,۴,۹۳۳,۱۷۲) | (۲۹۱,۹۱۴,۵۶۶)   | ۷۵,۵۶۴,۸۵۱,۷۹۴   |
| صندوق سن مشترک سهام سهام              | ۸۵,۰۷۳,۵۲۲    | ۱,۱۳۶,۶۸۲,۴۴۷,۲۰۰   | (۱,۱۳۶,۰۹۴,۸۱۶,۵۹۶)   | (۱۳۳,۲۱۸,۳۲۸)   | ۲۵۵,۹۱۲,۲۶۶      |
| صندوق سن آرمان دولت طلوع فارس ۵       | ۱,۲۵۱,۹۶۸     | ۲۵,۷۳۰,۵۵۷,۱۰۰      | (۳۲,۹۸۸,۹۲۲,۱۶۴)      | (۶,۸۱۶,۳۵۸)     | ۷۷۷,۱۶۶,۵۸۲      |
| صندوق سن ابراهیم ممتازان سینا         | ۴,۹۱۶,۷۲۳     | ۶۵,۱۱۱,۳۲۵,۶۱۸      | (۶۵,۵۵۹,۹۱۳,۱۳۳)      | (۴,۳۷۹,۳۲۸)     | (۴۸۹,۰۷۵,۰۱۳)    |
| صندوق سن آرمان آتی - شخصی             | ۳۶۶,۸۳۱,۹۴۱   | ۳,۸۳۴,۳۴۲,۸۴۳,۳۲۰   | (۳,۷۶۶,۷۶۹,۱۹۷,۷۱۷)   | (۶۰۰,۱۳۷,۰۸۴)   | ۸۶,۹۷۳,۶۶۷,۷۶۹   |
| صندوق سن اریا ۵                       | ۳,۳۸۸,۳۹۱     | ۸۲,۸۷۶,۶۸۰,۰۰۵      | (۸۲,۳۷۲,۴۰۰,۴۶۱)      | (۱۵,۵۳۹,۳۸۳)    | ۹,۵۸۸,۵۲۰,۰۰۰    |
| صندوق سن پینتوانه طلا آرمان آتی       | ۵۲۲,۴۸۰,۰۱۳   | ۵,۶۵۳,۹۹۳,۱۲۱,۷۷۵   | (۵,۶۳۹,۶۱۷,۵۶۴,۸۱۹)   | (۱,۵۹۰,۱۶۳,۸۶۱) | ۱۲,۷۸۵,۶۶۱,۰۹۵   |
| صندوق سرمایه گذاری آرمان آتی کوتر     | ۱,۶۱۱,۵۷۲,۹۱۹ | ۱۴۴,۰۰۰,۴۴۷,۹۶۳,۶۴۰ | (۱۳۳,۸۱۹,۹۱۹,۳۰۰,۴۴۶) | (۵,۵۳۰,۹۱۶,۵۲۴) | ۲۱۹,۳۲۶,۶۶۸,۰    |
| صندوق سرمایه گذاری آرامش ثابت         | ۱,۶۲۱,۶۹۰     | ۲۵,۳۷۸,۶۳۵,۳۲۰      | (۲۵,۰۲۲,۳۰۲,۶۹۹)      | (۹,۳۲۱,۴۹۰)     | ۲۲۷,۱۱۱,۱۶۱      |
| صندوق سن درآمد ثابت سهام              | ۱,۱۰۹,۰۰۰     | ۱۷,۸۹۴,۷۶۵,۵۸۰      | (۱۷,۷۱۱,۸۱۰,۹۴۸)      | (۳,۳۵۵,۳۲۸)     | ۱۷۹,۵۷۹,۳۴۴      |
| صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آتی ۳ م | ۶۱۰,۳۳۳,۶۶۷   | ۳,۳۱۹,۳۲۳,۶۰۷,۵۵۶   | (۳,۳۱۸,۰۲۱,۸۰۰,۹۸۰)   | (۳۶۸,۰۸۶,۳۲۲)   | ۱,۳۲۲,۷۱۱,۲۲۴    |
| صندوق سن وثق دوم افق آتی ثابت         | ۳,۳۷۸,۸۲۶,۹۹۹ | ۳۳,۲۱۰,۵۸۷,۵۲۰,۱۹۹  | (۳۳,۲۲۵,۳۵۲,۱۴۰,۵۷۹)  | (۱,۰۶۰,۸۵۷,۰۴۹) | (۱۵,۳۲۵,۳۷۷,۴۲۹) |
| صندوق سن پیمان ایرانیان ثابت          | ۶۳,۱۳۳,۵۴۶    | ۱,۲۱۳,۳۶۱,۷۰۰,۳,۹۳۳ | (۱,۱۳۷,۱۰۰,۴,۹۳۳,۱۷۲) | (۲۹۱,۹۱۴,۵۶۶)   | ۷۵,۵۶۴,۸۵۱,۷۹۴   |
| صندوق سن مشترک سهام سهام              | ۸۵,۰۷۳,۵۲۲    | ۱,۱۳۶,۶۸۲,۴۴۷,۲۰۰   | (۱,۱۳۶,۰۹۴,۸۱۶,۵۹۶)   | (۱۳۳,۲۱۸,۳۲۸)   | ۲۵۵,۹۱۲,۲۶۶      |
| صندوق سن آرمان دولت طلوع فارس ۵       | ۱,۲۵۱,۹۶۸     | ۲۵,۷۳۰,۵۵۷,۱۰۰      | (۳۲,۹۸۸,۹۲۲,۱۶۴)      | (۶,۸۱۶,۳۵۸)     | ۷۷۷,۱۶۶,۵۸۲      |
| صندوق سن ابراهیم ممتازان سینا         | ۴,۹۱۶,۷۲۳     | ۶۵,۱۱۱,۳۲۵,۶۱۸      | (۶۵,۵۵۹,۹۱۳,۱۳۳)      | (۴,۳۷۹,۳۲۸)     | (۴۸۹,۰۷۵,۰۱۳)    |
| صندوق سن آرمان آتی - شخصی             | ۳۶۶,۸۳۱,۹۴۱   | ۳,۸۳۴,۳۴۲,۸۴۳,۳۲۰   | (۳,۷۶۶,۷۶۹,۱۹۷,۷۱۷)   | (۶۰۰,۱۳۷,۰۸۴)   | ۸۶,۹۷۳,۶۶۷,۷۶۹   |
| صندوق سن اریا ۵                       | ۳,۳۸۸,۳۹۱     | ۸۲,۸۷۶,۶۸۰,۰۰۵      | (۸۲,۳۷۲,۴۰۰,۴۶۱)      | (۱۵,۵۳۹,۳۸۳)    | ۹,۵۸۸,۵۲۰,۰۰۰    |
| صندوق سن پینتوانه طلا آرمان آتی       | ۵۲۲,۴۸۰,۰۱۳   | ۵,۶۵                |                       |                 |                  |





صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۲-۳ - سود تحقق نیافته نگهداری صندوق های سرمایه‌گذاری

۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

| سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری | سود (زیان) تحقق نیافته نگهداری |               |                     |                   | تعداد                          |
|--------------------------------|--------------------------------|---------------|---------------------|-------------------|--------------------------------|
|                                | ریال                           | ریال          | ریال                | ریال              |                                |
| ۳,۸۳۴,۴۱۸,۴۷۴                  | ۱۳,۴۷۳,۵۰۱,۰۷۰                 | (۳۴,۱۵۹,۳۷۹)  | (۵۲,۰۱۹,۲۹۹,۵۵۱)    | ۶۵,۵۱۶,۹۶۰,۰۰۰    | صندوق س. لیخند فارابی-د        |
| ۲,۵۸۷,۵۸۰,۹۲۰                  | ۱۹۱,۶۸۶,۴۹۷                    | (۴۸,۲۷۹,۱۳۳)  | (۶۵۲,۳۹۲,۳۴۵,۴۸۶)   | ۶,۷۲۰,۲۴۳         | صندوق س. آرمان آتی کوثر        |
| ۱,۶۱۰,۲۵۱,۷۰۷                  | (۸۷۶,۳۰۶,۸۰۶)                  | (۱۰,۷۷۹,۷۲۳)  | (۴۳,۵۵۷,۴۹۹,۵۸۳)    | ۱,۰۵۰,۷۵۰         | صندوق س. آرمان سپهر آتی        |
| ۶۴۹,۶۷۹,۵۲۱                    | ۱,۱۸۱,۱۷۸,۰۹۶                  | (۲,۱۸۴,۹۱۹)   | (۴,۷۴۱,۸۴۱,۳۹۱)     | ۲۶۷,۴۰۷           | صندوق س. پایا ثروت پویا-د      |
| (۲۰۳,۵۱۲,۶۱۲)                  | ۵,۷۷۳,۰۶۲,۱۳۳                  | (۱۰,۵۳۹,۸۴۱)  | (۲۷۹,۹۲۹,۹۲۸,۶۴۲)   | ۱۸,۰۴۵,۷۳۷        | صندوق سرمایه گذاری آرمان-ثابت  |
| ۳۳۶,۶۷۴,۲۲۵                    | ۳۱,۵۴۶,۷۱۴                     | (۳,۴۹۲,۴۲۷)   | (۵,۲۸۴,۲۸۰,۳۹۹)     | ۴۰۷,۵۱۵           | صندوق س. راهبرد ممتازین سینا   |
| -                              | ۲,۳۶۹,۲۴۱,۵۲۸                  | (۳۴,۶۹۸,۷۹۱)  | (۳۳۲,۵۰۴,۹۲۵,۵۸۱)   | ۳۲,۶۴۱,۲۱۵        | صندوق س. نوع دوم افق آتی-ثابت  |
| -                              | ۱۳,۵۷۴,۳۷۰,۸۰۰                 | (۱۱۳,۳۰۸,۵۲۶) | (۲۵۴,۳۶۴,۳۳۳,۵۷۴)   | ۱۸,۸۹۰,۹۱۰        | صندوق س. آرمان آتی-بخشی        |
| -                              | ۴,۸۲۰,۰۰۸,۷۴۴                  | (۳۳,۹۹۴,۴۱۸)  | (۸۷,۳۳۴,۲۲۸,۱۲۲)    | ۴,۵۴۹,۳۶۱         | صندوق س. نهال ایرانیان-ثابت    |
| -                              | ۲,۱۲۷,۶۵۷,۸۴۷                  | (۱۳,۶۹۵,۸۹۰)  | (۳۵,۰۰۰,۰۴۱,۷۶۳)    | ۲,۱۹۱,۷۵۰         | صندوق س. درآمد ثابت سام-د      |
| -                              | (۴۶۵,۸۶۰,۱۸۸)                  | (۱۹۲,۷۹۶,۳۱۶) | (۳۲۱,۶۰۰,۲۵۶,۷۴۴)   | ۲۵,۶۸۹,۷۳۴        | صندوق س. پشوتانه طلا آرمان آتی |
| ۳۴۵,۳۹۸,۲۶۴                    | ۲۵۳,۲۱۰,۶۴۸                    | (۴,۳۹۲,۴۲۶)   | (۹,۲۹۱,۱۴۹,۳۴۶)     | ۵۳۳,۱۵۲           | صندوق س. مشترک سیحان-سهام      |
| ۴۴۹,۹۳۸,۹۶۹                    | -                              | -             | -                   | -                 | صندوق س. آوی فردای زاگرس-ثابت  |
| ۳۵۷,۱۳۳,۶۶۶                    | -                              | -             | -                   | -                 | ص.س. درآمد ثابت دامون          |
| ۹,۹۶۷,۵۶۳,۱۵۴                  | ۴۲,۴۵۳,۳۹۷,۰۷۳                 | (۵۸۶,۱۷۳,۷۸۹) | (۲,۰۸۰,۱۲۰,۱۴۹,۹۰۲) | ۲,۱۳۲,۱۵۹,۶۲۰,۷۶۴ | صندوق سرمایه گذاری ارکید-ثابت  |
|                                |                                |               |                     |                   | جمع                            |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازرگانی آرمان اندیش  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۳- سود سهام

۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳

۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

| خالص درآمد سود سهام | خالص درآمد سود سهام | هزینه کنترل     | جمع درآمد سود سهام | سود متعلق به هر سهم | تعداد سهام متعلقه در زمان مجمع | تاریخ تشکیل مجمع | سال مالی   |
|---------------------|---------------------|-----------------|--------------------|---------------------|--------------------------------|------------------|------------|
| ریال                | ریال                | ریال            | ریال               | ریال                |                                |                  |            |
| ۹۹,۷۱۰,۴۱۳,۳۶۰      | ۴۷,۳۵۶,۵۲۵,۵۲۵      | (۲,۷۶۸,۱۲۱,۵۵۳) | ۵۲,۱۲۴,۹۷۳,۹۷۸     | ۲۲                  | ۲,۳۶۹,۳۱۶,۹۹۹                  | ۱۴۰۴/۰۴/۱۷       | ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ |
| ۲۰,۹۷۳,۵۹۷,۱۵۰      | ۶۷۹,۱۵۱,۳۲۲         | -               | ۶۷۹,۱۵۱,۳۲۲        | ۵۰                  | ۱۳,۹۴۲,۴۶۶                     | ۱۴۰۴/۰۴/۳۱       | ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ |
| ۳۳,۹۱۰,۷۱۳,۰۰۰      | ۸۲۰,۷۱۰,۰۰۰         | -               | ۸۲۰,۷۱۰,۰۰۰        | ۹۰۰                 | ۹,۱۱۹,۰۰۰                      | ۱۴۰۴/۰۴/۲۵       | ۱۴۰۳/۱۲/۲۹ |
| ۱۶۲,۶۰۴,۳۵۱,۵۱۰     | ۱۳۰,۱۰۷,۰۰۳,۸۴۷     | (۲,۷۶۸,۱۲۱,۵۵۳) | ۱۳۷,۳۴۵,۸۸۹,۱۳۱    |                     |                                |                  |            |

تجلی توسعه معادن و فلزات  
ساز پویا  
پدیده شبلی قرن  
جمع

۲۴- سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب  
سود اوراق بهادار با درآمد ثابت با علی الحساب به شرح زیر تفکیک می شود:

| یادداشت | ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ | ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ |
|---------|-----------------------------|-----------------------------|
|         | ریال                        | ریال                        |
| ۲۴-۱    | ۳۴۹,۷۶۴,۲۳۶,۱۸۰             | ۶۹۴,۶۶۰,۲۳۵,۶۱۲             |
| ۲۴-۲    | ۵۹,۹۷۲,۱۴۹,۵۶۹              | ۱۳۶,۵۶۵,۱۹۱,۹۴۹             |
|         | ۴۰۹,۷۳۶,۳۸۵,۷۴۹             | ۸۳۱,۲۲۵,۴۲۷,۵۶۱             |

سود سپرده و گواهی سپرده بانکی  
سود اوراق مشارکت، اجاره، مزایا و گواهی سپرده بورسی

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۴- سود سپرده و گواهی سپرده بانکی

| سود خالص               | سود خالص               | هزینه تنزیل          | مبلغ سود               | نرخ سود | تاریخ سرمایه گذاری |
|------------------------|------------------------|----------------------|------------------------|---------|--------------------|
| ریال                   | ریال                   | ریال                 | ریال                   | درصد    |                    |
| ۲۴۹,۵۵۴,۰۸۱,۵۰۸        | ۲۵۳,۶۰۸,۵۳۷,۶۶۳        | (۷۰,۳۸۹,۰۳۱)         | ۲۵۳,۶۷۸,۸۲۶,۶۹۳        | تجیمی   | بانک پاسارگاد      |
| ۱۰۰,۱۴۷,۶۸۹,۳۵۷        | ۱۱۴,۸۰۲,۶۰۲,۶۴۸        | (۱۰,۵۹۴,۹۱۶)         | ۱۱۴,۹۰۸,۵۵۱,۸۱۲        | تجیمی   | بانک گردشگری       |
| .                      | ۲۰,۵۸۲,۸۲۳,۴۲۵         | .                    | ۲۰,۵۸۲,۸۲۳,۴۲۵         | تجیمی   | بانک صادرات        |
| .                      | ۳۰,۶۵۲,۹۹۴,۸۵۹         | (۲۸۲,۴۱۱,۹۶۱)        | ۳۰,۵۹۳,۵۸۲,۸۹۸         | تجیمی   | بانک ملت           |
| ۲۱۹,۸۶۱                | ۳۶۵,۷۶۰                | .                    | ۳۶۵,۷۶۰                | تجیمی   | بانک تجارت         |
| ۴۶,۸۶۷,۵۴۰             | ۷,۴۵۷,۳۷۵              | .                    | ۷,۴۵۷,۳۷۵              | تجیمی   | اقتصاد نوین        |
| ۵۵,۰۵۲                 | ۱۷,۰۰۰                 | .                    | ۱۷,۰۰۰                 | تجیمی   | بانک دی            |
| ۲,۹۲۷,۵۳۳              | ۵,۵۱۲,۸۱۷              | .                    | ۵,۵۱۲,۸۱۷              | تجیمی   | بانک سامان         |
| ۱۲,۳۹۵,۳۳۹             | ۱۱۵,۰۲۰                | .                    | ۱۱۵,۰۲۰                | تجیمی   | بانک آینده         |
| .                      | ۱۴۶                    | .                    | ۱۴۶                    | تجیمی   | بانک شهر           |
| <b>۳۴۹,۷۶۴,۳۲۶,۱۸۰</b> | <b>۶۹۴,۶۶۰,۴۲۵,۶۱۲</b> | <b>(۴۵۸,۶۵۰,۱۵۶)</b> | <b>۶۹۵,۱۱۹,۰۷۵,۷۶۸</b> |         | <b>جمع</b>         |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲-۲۴- سود اوراق مشارکت، اجاره، مرابحه و گواهی سپرده بورسی به شرح زیر می باشد:

| ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |                 | ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ |              |                    |  |
|-----------------------------|-----------------|-----------------------------|--------------|--------------------|--|
| سود خالص                    | سود خالص        | نرخ سود                     | تاریخ سررسید | تاریخ سرمایه گذاری |  |
| ریال                        | ریال            | درصد                        |              |                    |  |
| -                           | ۲۹۸,۹۵۴,۱۸۲     | ۲۳٪                         | ۱۴۰۶/۱۲/۱۱   | ۱۴۰۳/۱۲/۱۸         | اوراق اجاره<br>صکوک اجاره مینا ۰۶۳-۳ماهه ۲۳٪ |
| ۳,۶۴۸,۷۴۲,۴۵۴               | ۱,۶۲۰,۶۹۱,۰۶۶   | ۲۱٪                         | ۱۴۰۵/۱۲/۲۴   | ۱۴۰۲/۰۱/۱۵         | صکوک اجاره فولاد ۰۰۵-بدون ضامن               |
| ۷۹۹,۰۱۰,۲۴۷                 | -               | ۱۸٪                         | ۱۴۰۳/۰۷/۱۳   | ۱۴۰۲/۰۱/۰۲         | صکوک اجاره فارس ۰۳۷-۳ماهه ۱۸٪                |
| -                           | ۵,۸۱۹,۶۱۵       | ۲۳٪                         | ۱۴۰۶/۰۷/۲۷   |                    | اوراق مرابحه                                 |
| -                           | ۴۸,۴۰۵,۷۷۷,۸۷۰  | ۲۳٪                         | ۱۴۰۶/۰۸/۲۷   | ۰۶۰۷۲۷             | مرابحه عام دولت ۲۴۸-ش.خ                      |
| -                           | ۴۸,۹۷۸,۵۹۲,۴۸۵  | ۲۳٪                         | ۱۴۰۷/۰۸/۱۳   | ۰۶۰۸۲۷             | مرابحه عام دولت ۲۴۹-ش.خ                      |
| -                           | ۱,۶۸۱,۵۶۳۰      | ۲۳٪                         | ۱۴۰۶/۰۹/۲۹   | ۰۷۰۸۱۳             | مرابحه عام دولت ۲۴۵-ش.خ                      |
| -                           | ۱۴,۳۳۲,۶۰۸      | ۲۳٪                         | ۱۴۰۶/۰۹/۲۲   | ۰۶۰۹۲۹             | مرابحه عام دولت ۲۴۰-ش.خ                      |
| -                           | ۲۴,۲۱۲,۱۲۹      | ۲۳٪                         | ۱۴۰۷/۰۹/۲۲   | ۰۶۱۰۲۲             | مرابحه عام دولت ۲۳۸-ش.خ                      |
| -                           | ۲۷,۶۸۹,۵۶۰      | ۲۳٪                         | ۱۴۰۷/۰۵/۲۱   | ۰۷۰۹۲۲             | مرابحه عام دولت ۲۳۹-ش.خ                      |
| -                           | ۸۹,۹۲۶,۷۰۲      | ۲۳٪                         | ۱۴۰۵/۰۸/۲۱   | ۰۷۰۵۲۱             | مرابحه عام دولت ۲۲۸-ش.خ                      |
| -                           | ۷۶۷,۷۱۹,۳۴۹     | ۲۳٪                         | ۱۴۰۵/۱۱/۱۴   | ۱۴۰۴/۰۲/۰۲         | مرابحه عام دولت ۲۰۹-ش.خ                      |
| -                           | ۱۴۴,۶۶۸,۷۵۴     | ۲۳٪                         | ۱۴۰۶/۰۴/۳۰   | ۰۵۱۱۱۴             | مرابحه عام دولت ۲۰۶-ش.خ                      |
| -                           | ۱,۱۵۹,۴۲۶,۲۱۲   | ۲۳٪                         | ۱۴۰۷/۱۰/۱۵   | ۱۴۰۳/۱۰/۱۶         | مرابحه عام دولت ۲۰۱-ش.خ                      |
| -                           | ۳۰۷,۳۵۱,۴۸۵     | ۲۳٪                         | ۱۴۰۵/۰۹/۲۸   | ۰۷۱۰۱۵             | مرابحه نساجی اطلس ریس                        |
| -                           | ۲۵۷,۳۶۴,۷۴۰     | ۲۳٪                         | ۱۴۰۶/۰۳/۲۸   | ۰۵۰۹۲۸             | مرابحه عام دولت ۱۹۰-ش.خ                      |
| ۹۵,۷۳۹,۴۲۵                  | ۵,۴۵۰,۱۸۶,۵۶۴   | ۲۳٪                         | ۱۴۰۷/۰۹/۱۴   | ۰۶۰۳۲۸             | مرابحه عام دولت ۱۹۱-ش.خ                      |
| -                           | ۶۹۹,۴۰۲,۹۴۱     | ۲۳٪                         | ۱۴۰۴/۱۱/۱۷   | ۰۷۰۹۱۴             | مرابحه داروساز پارس حیان                     |
| ۸۱۵,۱۴۸,۷۳۰                 | ۱,۷۲۸,۱۲۲,۷۷۵   | ۲۳٪                         | ۱۴۰۷/۰۵/۲۱   | ۱۴۰۳/۱۲/۱۵         | مرابحه عام دولت ۱۷۸-ش.خ                      |
| ۸,۶۹۴,۵۰۶,۳۳۲               | ۲,۸۰۵,۳۹۷,۰۹۵   | ۲۳٪                         | ۱۴۰۵/۱۲/۱۹   | ۰۴۱۱۱۷             | مرابحه کارون-آرمان ۰۷۰۵۲۰                    |
| ۶۰,۸۳,۲۷۱,۶۳۲               | ۶,۶۲۹,۲۲۹,۷۱۷   | ۲۳٪                         | ۱۴۰۶/۰۹/۲۹   | ۱۴۰۲/۱۲/۲۰         | مرابحه صنایع خودروایلیا ۰۵۱۲۱۹               |
| ۱۱,۶۸۸,۵۰۶,۲۷۹              | ۲,۰۱۳,۳۰۹,۹۳۵   | ۲۳٪                         | ۱۴۰۷/۰۸/۱۷   | ۱۴۰۲/۰۹/۲۹         | مرابحه داروساز پارس حیان ۰۶۰۹۲۹              |
| ۳,۶۸۱,۴۱۵,۵۰۷               | ۲,۰۹۷,۹۸۲,۹۴۳   | ۲۳٪                         | ۱۴۰۶/۰۵/۱۰   | ۱۴۰۲/۰۸/۱۷         | مرابحه افق توسعه معادن ۰۷۰۸۱۷                |
| ۳,۶۶۰,۸۷۰,۸۶۸               | ۲,۹۸۷,۰۲۰,۷۵۱   | ۲۳٪                         | ۱۴۰۶/۰۵/۰۱   | ۱۴۰۲/۰۵/۱۰         | مرابحه داروسازی فاران ۱۴۰۶۰۵۱۰               |
| ۱۲,۷۷۷,۸۲۱,۸۳۳              | ۹,۳۴۳,۹۰۸,۴۸۱   | ۱۸٪                         | ۱۴۰۶/۱۲/۲۷   | ۱۴۰۲/۰۵/۰۱         | مرابحه جهان فولاد-آرمان ۰۶۰۵۰۱               |
| ۷,۹۰۵,۸۸۸,۷۱۵               | ۶۸۱,۲۵۸,۲۶۰     | ۱۸٪                         | ۱۴۰۶/۱۲/۲۷   | ۱۴۰۲/۰۱/۰۶         | صکوک مرابحه صآریا ۴۱۲-بدون ضامن              |
| ۱۲۱,۱۲۷,۶۴۷                 | -               | ۱۸٪                         | ۱۴۰۳/۰۸/۲۸   | ۱۴۰۲/۰۱/۲۰         | مرابحه آرین سلامت سینا ۰۶۱۲۲۷                |
| ۵۹,۹۷۲,۱۴۹,۵۶۹              | ۱۳۶,۵۶۵,۱۹۱,۹۴۹ |                             |              | ۰۳۰۸               | مرابحه عام دولت ۵-ش.خ                        |
|                             |                 |                             |              |                    | جمع  |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۵- سود صندوق های سرمایه گذاری

| ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ | ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ |
|-----------------------------|-----------------------------|
| ریال                        | ریال                        |
| ۳۰.۸۸۹.۰۰۶.۷۷۵              | ۹۹.۱۵۴.۶۶۶.۸۰۱              |
| <b>۳۰.۸۸۹.۰۰۶.۷۷۵</b>       | <b>۹۹.۱۵۴.۶۶۶.۸۰۱</b>       |

صندوق سرمایه گذاری افق آتی

۲۶- درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی

| ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ | ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ |
|-----------------------------|-----------------------------|
| ریال                        | ریال                        |
| ۶۲.۰۸۴.۴۷۱.۲۷۹              | ۶۳.۲۵۷.۵۵۷.۵۸۷              |
| ۲۱.۲۶۸.۳۷۱.۶۶۹              | ۹۸.۷۸۰.۳۶۵.۵۱۱              |
| ۱۶۲.۷۰۷.۳۹۲.۴۹۹             | ۹۱.۴۹۷.۹۳۳.۶۹۴              |
| ۷۴.۵۰۷.۸۶۳.۰۱۸              | ۵۹.۳۶۵.۵۰۳.۰۷۸              |
|                             | ۸۹.۳۴۷.۰۰۰.۰۰۱              |
|                             | ۳۳.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰              |
|                             | ۴۸.۰۸۵.۵۴۱.۵۷۸              |
| ۸۵.۱۶۸.۵۷۶.۰۰۲              | ۸۸.۷۰۳.۸۷۵.۳۸۳              |
| ۵۵.۳۱۵.۴۰۱.۶۶۸              | ۵۸.۰۹۲.۸۶۶.۷۳۸              |
| ۳۲.۹۳۴.۴۲۶.۲۲۹              | ۱۶۷.۸۰۲.۱۲۷.۸۰۶             |
| -                           | ۶۱.۱۶۲.۱۷۹.۴۹۹              |
| -                           | ۱۰۳.۲۲۵.۶۶۸.۰۷۹             |
| -                           | ۹۴.۰۵۸.۹۳۹.۵۸۱              |
| -                           | ۲۷.۱۰۶.۴۶۳.۸۵۸              |
|                             | ۷۰.۳۸.۲۳۷.۷۵۲               |
| ۱۱.۷۹۷.۶۹۰.۸۱۱              | ۶۰.۰۹۰.۷۷.۴۳۷               |
|                             | ۱.۳۲۱.۹۳۶.۶۲۲               |
| ۹۵.۹۱۵.۶۶۲.۷۱۹              | ۹۷.۹۶۱.۵۱۹.۱۷۵              |
| ۲۱.۲۷۶.۱۰۸.۳۶۹              | ۶۴.۱۱۵.۴۲۴.۱۷۴              |
| -                           | ۸.۲۹۶.۳۴۵.۳۶۹               |
| ۱۴۸.۱۵۱.۱۲۳.۷۶۸             | ۴۲.۵۹۷.۸۱۶.۶۷۲              |
| ۱۷۳.۴۲۱.۰۱۱.۹۴۲             | ۱۰۴.۹۵۴.۸۴۶.۸۵۵             |
| -                           | ۱۱۶.۳۶۳.۴۳۵.۶۰۱             |
| ۴۷.۰۰۶.۲۱۴.۱۸۶              | ۱۲.۴۳۳.۶۹۶.۷۵۰              |
| ۱۷.۵۰۰.۰۰۰.۰۰۰              | -                           |
| <b>۱.۰۰۸.۹۵۴.۳۱۴.۱۵۹</b>    | <b>۱.۵۴۵.۰۷۸.۳۵۸.۸۰۰</b>    |

درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق مرابحه فاران ۲۰۶  
 درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق آرمان آتی کوثر  
 درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی شرکت هواپیمایی کارون  
 درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق مرابحه فولاد جهان  
 درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق شهرداری اصفهان  
 درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق شهرداری همدان  
 درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق شهرداری اردبیل  
 درآمد حاصل از بازارگردانی داروسازی پارس حیان ۰۶۰۹۱۱  
 درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی خودروسازی ایلینا  
 درآمد بازارگردانی اوراق شهرداری (مقننه شهر ۹)  
 درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی پارس حیان ۰۷۲  
 درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی اطلس ریس کاشان  
 درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی نمادکاتد مس  
 درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی تجدید پذیر مهینا  
 درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صندوق سبحان (یلدا)  
 درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق آرمان سپهر آشنا  
 درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق راهبرد ممتاز ابن سینا  
 درآمد حاصل از بازارگردانی افق معادن ۰۷  
 درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق نوع دوم افق آتی  
 درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صندوق طلا آرمان آتی (رزگلد)  
 درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صفولا  
 درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی آراین سلامت  
 درآمد حاصل از کارمزد بازارگردانی صاریا  
 درآمد حاصل از بازارگردانی صندوق بخشی فرامانی  
 درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق صکوک اجاره فولاد ۰۰۵  
 درآمد حاصل از بازارگردانی اوراق اجاره خلیج فارس ۳۰۷

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۲۷- سایر درآمدها

|                           | ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ | ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ |
|---------------------------|-----------------------------|-----------------------------|
| درآمد سود سپرده سنوات قبل | ریال<br>۱,۱۸۲,۸۶۱,۵۵۱       | ریال<br>۵۴۶,۸۴۴,۲۸۶         |
| درآمد سود سهام سنوات قبل  | ۲۰۴,۴۹۱,۲۶۹                 | -                           |
| برگشت کارمزد کارگزاری     | ۱۰,۳۰۶,۶۸۴,۸۵۱              | -                           |
|                           | ۱۱,۵۹۳,۶۸۷,۶۷۱              | ۵۴۶,۸۴۴,۲۸۶                 |

۲۷-۱- اوراقی که در تاریخ ۱۴۰۴/۰۶/۳۱ دارای قرارداد بازخرید هستند

| نوع وابستگی                                 | نام ورقه بهادار | تعداد اوراق | بهای تمام شده اوراق | مبلغ شناسایی شده بابت قرارداد خرید و نگهداری / پذیره نویسی اوراق بهادار | نرخ اسمی | میانگین نرخ بازده تا سررسید قراردادهای منعقد شده |
|---|-----------------|-------------|---------------------|---|----------|--|
| صندوق بازارگردانی تحت مدیریت آرمان آئی سایر | آرین سلامت ۰۶۱  | ۵,۰۰۰       | ۵,۰۰۳,۶۲۵,۰۰۰       | ۴۲,۱۱۱,۱۳۱,۱۶۵  | ۱۸٪      | ۳۳,۴۴٪   |
| صندوق بازارگردانی تحت مدیریت آرمان آئی سایر | صفولا ۰۵۱       | ۷,۹۹۵       | ۷,۹۹۵,۰۰۰,۰۰۰       | ۱۱,۷۸۲,۷۷۰,۹۵۷  | ۲۱٪      | ۳۱,۳۶٪   |
| صندوق بازارگردانی تحت مدیریت آرمان آئی سایر | فجهان ۰۶۲       | ۲۰,۰۰۰      | ۲۰,۳۷۳,۴۰۰,۰۰۰      | ۱۰,۱۲۱,۷۴۴,۴۵۲  | ۲۳٪      | ۳۴,۱۶٪   |
| صندوق بازارگردانی تحت مدیریت آرمان آئی سایر | قاران ۰۶        | ۱۵,۰۰۰      | ۱۵,۱۲۹,۹۰۰,۰۰۰      | ۱۲,۰۹۸,۷۲۴,۲۳۴  | ۲۳٪      | ۳۲,۹۴٪   |
| صندوق بازارگردانی تحت مدیریت آرمان آئی سایر | افق معادن ۰۷    | ۱۰,۰۰۰      | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۱۷,۲۶۷,۸۱۶,۶۶۹  | ۲۳٪      | ۳۳,۳۷٪   |
| صندوق بازارگردانی تحت مدیریت آرمان آئی سایر | ایلیا ۰۵        | ۱۰,۰۰۰      | ۱۰,۰۰۰,۸۰۰,۰۰۰      | ۸,۸۱۱,۹۷۵,۷۱۲   | ۲۳٪      | ۳۵,۶۲٪   |
| صندوق بازارگردانی تحت مدیریت آرمان آئی سایر | کارون ۰۷۴۱      | ۱۰,۰۰۰      | ۱۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۲۹,۹۱۰,۷۳۹,۸۰۷  | ۲۳٪      | ۳۷,۶۰٪   |
| صندوق بازارگردانی تحت مدیریت آرمان آئی سایر | حیان ۰۷۲        | ۱۰,۰۰۰      | ۱۰,۰۰۷,۷۰۰,۰۰۰      | ۲۲,۸۷۷,۸۷۹,۷۹۱  | ۲۳٪      | ۳۴,۱۷٪   |
| صندوق بازارگردانی تحت مدیریت آرمان آئی سایر | اطلس ریس ۰۷     | ۵,۰۰۰       | ۵,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰       | ۱۹,۴۴۴,۵۹۰,۱۰۸  | ۲۳٪      | ۳۴,۲۳٪   |
| صندوق بازارگردانی تحت مدیریت آرمان آئی سایر | عکاتد           | ۲,۶۸۶       | ۱۵,۳۳۶,۲۷۳,۸۹۱      | ۳۱,۰۶۰,۸۳۲,۰۳۸  | ۰٪       | ۳۵,۵۰٪   |
| صندوق بازارگردانی تحت مدیریت آرمان آئی سایر | حیان ۰۷         | ۵,۰۰۰       | ۵,۰۰۵,۰۵۰,۰۰۰       | ۱۳,۷۶۹,۴۶۴,۰۶۶  | ۲۳٪      | ۳۴,۰۹٪   |
| صندوق بازارگردانی تحت مدیریت آرمان آئی سایر | صآریا ۴۱۳       | ۷۰,۰۰۰      | ۷۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰      | ۴۰,۵۸۹,۵۰۴,۱۹۵  | ۲۳٪      | ۳۳,۸۳٪   |
| صندوق بازارگردانی تحت مدیریت آرمان آئی سایر | مظنه شهر ۹      | ۱,۰۰۰,۰۰۰   | ۱,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰,۰۰۰   | ۲۷,۹۱۱,۴۳۴,۴۴۶  | ۲۱٪      | ۳۷,۵۰٪   |

۳۸۷,۷۵۸,۶۰۷,۶۲۰

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش

یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای

دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳۲- تعهدات و بدهی های احتمالی

۳۲-۱- تعهدات احتمالی به شرح زیر است:

صندوق متعهد است که خرید و فروش اوراق بهادار موضوع بازارگردانی را با لحاظ شرایط مندرج در این بند انجام دهد؛ و یا در شرایط مشخص شده معاف از ایفای تعهدات است.

باید همواره سفارش های خرید و فروش اوراق با رعایت شرایط زیر وارد سامانه معاملات مربوطه شود:

الف) به گونه ای که تفاوت بین کمترین قیمت خرید در سفارش های خرید و بیشترین قیمت فروش در سفارش های فروش صندوق، حداکثر برابر دامنه مظنه باشد.

ب) به گونه ای که حجم سفارش های خرید و فروش وارده برابر حداقل سفارش انباشته باشد.

و در صورتی که در اثر انجام معامله، حجم سفارش خرید یا فروش کمتر از حداقل سفارش انباشته شود یا تساوی میان آن ها از بین برود، صندوق موظف است سفارش های مذکور را ترسیم کند.

به گونه ای که صف خرید یا فروش اوراق مستمرا بیش از یک ساعت معاملاتی تداوم نیابد. در صورت عدم وجود اوراق در کد صندوق و عدم امکان خرید اوراق در سقف دامنه نوسان روزانه قیمت،

صندوق ملزم به رعایت این بند نبوده، لیکن موظف است سفارش خرید را در سامانه معاملاتی حفظ نماید.

در صورت تقاضای صندوق مبنی بر توقف نماد معاملاتی ورقه بهادار، بورس مربوطه می تواند دلایل صندوق را بررسی و در صورت توافق و تطابق با مقررات مربوطه، نماد معاملاتی ورقه بهادار را

متوقف نماید. بورس مربوطه می تواند در راستای کمک به تعادل عرضه و تقاضای بازار حسب درخواست صندوق در زمان بازگشایی، در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت

موضوعیت دارد، دامنه نوسان قیمت نماد معاملاتی ورقه بهادار مذکور را تا ۳ برابر دامنه نوسان عادی افزایش دهد.

ج) در شرایطی مطابق با هر یک از موارد زیر، صندوق تعهد به انجام وظایف بازارگردانی را ندارد:

۱- هرگاه حجم معاملات صندوق بر روی هر ورقه بهادار در یک روز معاملاتی، برابر یا بیش از حداقل معاملات روزانه آن ورقه بهادار شود، تعهد صندوق در خصوص ورقه بهادار مذکور در آن روز

معاملاتی، ایفا شده تلقی می شود.

۲- در صورتی که نماد معاملاتی ورقه بهادار مورد نظر بسته باشد.

۳- در مورد اوراق بهاداری که محدودیت دامنه نوسان قیمت موضوعیت دارد. در صورتی که قیمت ورقه بهادار در ۵ جلسه معاملاتی متوالی بیش از ۳ برابر دامنه مجاز نوسان، در یک جهت تغییر کند

و در عین حال عرضه و تقاضای ورقه بهادار به تعادل نرسیده باشد؛ که مدت زمان معافیت صندوق بر اساس این بند توسط بورس مربوطه حسب مورد تعیین می شود.

۳۲-۲- تعهدات بازارگردانی اوراق بهادار تعریف شده در بند ۲-۲-۱ امیدنامه به شرح جدول ذیل می باشد:

| ردیف | نام شرکت   | نماد          | درصد دامنه مظنه | حداقل سفارش انباشته/ورقه | حداقل معاملات روزانه/ورقه |
|------|--|---------------|-----------------|--------------------------|---------------------------|
| ۱    | سازه پویش  | خپویش         | ۲.۷۵            | ۱۱.۳۵۰                   | ۲۲۷.۰۰۰                   |
| ۲    | صندوق سرمایه‌گذاری آرمان آتی کوثر                          | اکورد         | ۱               | ۷۸.۲۲۵                   | ۱.۵۷۴.۵۰۰                 |
| ۳    | صندوق سرمایه‌گذاری آرمان سپهر آتی                          | اسام          | ۳               | ۸.۵۵۰                    | ۱۷۱.۰۰۰                   |
| ۴    | شرکت هواپیمایی کارون                                       | کارون         | ۱               | ۵.۰۰۰                    | ۴۰.۰۰۰                    |
| ۵    | صندوق سرمایه گذاری راهبرد ممتاز این سینا                   | رماس          | ۳               | ۹.۳۰۰                    | ۱۸۶.۰۰۰                   |
| ۶    | صندوق سرمایه گذاری نوع دوم افق آتی                         | افاق          | ۱               | ۵۰۶.۰۰۰                  | ۵۰۶۲.۰۰۰                  |
| ۷    | اوراق مرابحه شرکت آریان سلامت سینا                         | آرین سلامت ۰۶ | ۱               | ۵.۰۰۰                    | ۴۰.۰۰۰                    |
| ۸    | اوراق مرابحه شرکت دارویی آرایشی بهداشتی آریان کیمیا تک     | صاریا۱۲۴      | ۱               | ۴.۰۰۰                    | ۸۰.۰۰۰                    |
| ۹    | شرکت پدیده شیمی قرن  | قرن           | ۲.۵             | ۵۱.۵۰۰                   | ۱.۰۴۰.۰۰۰                 |
| ۱۰   | تجلی توسعه معادن و فلزات                                   | تجلی          | ۲               | ۳۴۴.۰۰۰                  | ۶۸۸۰.۰۰۰                  |
| ۱۱   | ح تجلی توسعه معادن و فلزات                                 | ح تجلی        | ۲               | ۸۴.۰۰۰                   | ۱.۶۸۰.۰۰۰                 |
| ۱۲   | اوراق اجاره شرکت فولاد مبارکه اصفهان                       | صفولا۰۰       | ۱               | ۱.۵۰۰                    | ۳۰.۰۰۰                    |
| ۱۳   | اوراق مرابحه داروسازی فاران شیمی                           | فاران ۰۶      | ۱               | ۵.۰۰۰                    | ۴۰.۰۰۰                    |
| ۱۴   | اوراق مرابحه شرکت افق توسعه معادن خاورمیانه                | افق معادن ۰۷  | ۱               | ۵.۰۰۰                    | ۵۰.۰۰۰                    |
| ۱۵   | اوراق مرابحه شرکت صنایع خودروسازی ایلینا                   | ایلینا ۰۵     | ۱               | ۵.۰۰۰                    | ۲۰.۰۰۰                    |
| ۱۶   | اوراق مرابحه داروسازی پارس حیان                            | حیان ۰۷       | ۱               | ۵.۰۰۰                    | ۴۰.۰۰۰                    |
| ۱۷   | اوراق مرابحه داروسازی پارس حیان                            | حیان ۰۷۲      | ۱               | ۵.۰۰۰                    | ۳۰.۰۰۰                    |
| ۱۸   | مظنه تعهد پذیره ۹-اوراق شهرداری                            | مظنه شهر ۹    | ۱               | ۱.۵۰۰                    | ۳۰.۰۰۰                    |
| ۱۹   | مرابحه نساجی اطلس ریس ۰۷۱۰۱۵                               | اطلس ریس ۰۷   | ۱               | ۵.۰۰۰                    | ۳۰.۰۰۰                    |
| ۲۰   | سلف کاتد مس افق توسعه معادن                                | عکاتد         | ۲               | ۱.۵۰۰                    | ۳۰.۰۰۰                    |
| ۲۱   | اوراق اجاره شرکت تولید انرژی های تجدید پذیر مهنا           | صمینا۰۶۲      | ۱               | ۲.۵۰۰                    | ۵۰.۰۰۰                    |
| ۲۲   | صندوق بخشی آرمان آتی                                       | فارمانی       | ۲               | ۵۰۰.۰۰۰                  | ۵۰۰.۰۰۰                   |
| ۲۴   | اوراق مرابحه مجتمع جهان فولاد سیرجان                       | فجهان۰۶۲      | ۱               | ۵.۰۰۰                    | ۳۰.۰۰۰                    |
| ۲۵   | صندوق سرمایه گذاری مشترک سبحان                             | یلدا          | ۲               | ۱۷۶.۰۰۰                  | ۱.۷۶۰.۰۰۰                 |
| ۲۶   | اوراق مشارکت شهرداری اصفهان                                | -             | ۱               | ۱.۲۵۰                    | ۲۵.۰۰۰                    |
| ۲۷   | اوراق مشارکت شهرداری اردبیل                                | -             | ۱               | ۱.۰۰۰                    | ۲۰.۰۰۰                    |
| ۲۸   | اوراق مشارکت شهرداری همدان                                 | -             | ۱               | ۱.۰۰۰                    | ۲۰.۰۰۰                    |
| ۲۹   | صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار مبتنی بر طلای آرمان آتی | رزگلد         | ۴               | ۱۰۰۰.۰۰۰                 | ۱۰۰۰۰.۰۰۰                 |

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره ای  
دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳۳- سرمایه گذاری ارکان و اشخاص وابسته به آنها در صندوق

| شخص وابسته                        | نوع وابستگی              | ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴ |                            |           | ۹ ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۳ |                            |           |
|-----------------------------------|--------------------------|-----------------------------|----------------------------|-----------|-----------------------------|----------------------------|-----------|
|                                   |                          | نوع واحد های سرمایه گذاری   | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک | نوع واحد های سرمایه گذاری   | تعداد واحدهای سرمایه گذاری | درصد تملک |
| شرکت مشاور سرمایه گذاری آرمان آئی | مدیر سابق                | ممتاز                       | ۳۵۰                        | ۰.۰٪      | عادی                        | -                          | ۰.۰٪      |
| شرکت سیدگردان آرمان آئی           | مدیر فعلی                | ممتاز                       | ۳۴,۳۰۰                     | ۱.۵٪      | ممتاز                       | ۳۴,۶۵۰                     | ۰.۸٪      |
| شرکت سیدگردان آرمان آئی           | مدیر فعلی                | عادی                        | ۱۵,۷۱۳                     | ۱.۲٪      | عادی                        | ۱۶۱,۶۶۶                    | ۳.۹٪      |
| گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آئی | سرمایه گذار              | عادی                        | ۳۵۰                        | ۰.۰٪      | ممتاز                       | ۳۵۰                        | ۰.۰٪      |
| گروه خدمات بازار سرمایه آرمان آئی | سرمایه گذار              | ممتاز                       | ۳۵۰                        | ۰.۰٪      | عادی                        | ۱۱۸,۸۹۸                    | ۲.۹٪      |
| مبنیسه گشتی چترودی                | مدیر سرمایه گذاری (سابق) | عادی                        | ۲۰                         | ۰.۰٪      | عادی                        | ۲۰                         | ۰.۰٪      |
| شرکت مدیریت سرمایه فزاین عمل      | سرمایه گذار              | عادی                        | ۲۰۰                        | ۰.۰٪      | عادی                        | ۳۰۰                        | ۰.۰٪      |
| سرمایه گذاری این سینا منیر        | سرمایه گذار              | عادی                        | ۶,۰۰۰                      | ۰.۳٪      | عادی                        | ۶,۰۰۰                      | ۰.۱٪      |
| مهدی اسلامی بیدگلی                | مدیر صندوق               | عادی                        | ۱                          | ۰.۰٪      | عادی                        | ۱                          | ۰.۰٪      |
| غلی اسلامی بیدگلی                 | سرمایه گذار              | عادی                        | ۵۸                         | ۰.۰٪      | عادی                        | ۵۸                         | ۰.۰٪      |
| سازه بویش                         | سرمایه گذار              | عادی                        | ۴,۲۲۵                      | ۰.۳٪      | عادی                        | ۴,۲۲۵                      | ۰.۱٪      |
| فرهنگی ورزشی برسپولیس             | سرمایه گذار              | عادی                        | -                          | ۰.۰٪      | عادی                        | -                          | ۰.۰٪      |
| شرکت معدنی صنعتی سینیر تاجلی      | سرمایه گذار              | عادی                        | -                          | ۰.۰٪      | عادی                        | -                          | ۰.۰٪      |
| بدیده شمعی پایدار                 | سرمایه گذار              | عادی                        | -                          | ۰.۰٪      | عادی                        | ۲۰,۲۰۲,۲۵                  | ۹.۶٪      |
| جمع                               |                          |                             | ۷۱,۵۶۷                     | ۳.۲٪      | جمع                         | ۷۲۸,۰۷۳                    | ۱۷.۵٪     |

۳۴- معاملات با ارکان و اشخاص وابسته به آنها

| طرف معامله  | نوع وابستگی    | شرح معامله           |                |              | ماده طلب (بدهی) ریال | ماده طلب (بدهی) ریال |
|---|----------------|----------------------|----------------|--------------|----------------------|----------------------|
|   |                | موضوع معامله         | ارزش معامله    | تاریخ معامله |                      |                      |
| شرکت کارگزاری سپهر آشنا                                   | کارگزار        | معاملات اوراق بهادار | ۳۲,۵۹۰,۰۰۳     | طی دوره      | -                    | ۱,۱۱۷,۳۱۰,۶۲۵        |
| کارگزاری حافظ   | کارگزار        | معاملات اوراق بهادار | ۶,۸۸۱,۲۲۶,۳۹۹  | طی دوره      | ۴۵۹,۶۳۳,۸۲۶,۷۴۱      | -                    |
| کارگزاری بانک صادرات                                      | کارگزار        | معاملات اوراق بهادار | ۱۵,۳۶۷,۸۸۷     | طی دوره      | -                    | -                    |
| کارگزاری اندیشه پیشرو                                     | کارگزار        | معاملات اوراق بهادار | -              | طی دوره      | -                    | -                    |
| کارگزاری بانک پاسارگاد                                    | کارگزار        | معاملات اوراق بهادار | ۳,۵۱۲,۰۹۳,۹۶۴  | طی دوره      | ۳۵۱,۷۱۴,۰۴۵,۳۱۷      | ۱۳۶,۲۷۶,۵۲۰,۳۲۸      |
| کارگزاری سی ولکس کالا                                     | کارگزار        | معاملات اوراق بهادار | ۴۲۲,۸۸۲,۶۴۲    | طی دوره      | -                    | -                    |
| کارگزاری سپهر سرمایه                                      | کارگزار        | معاملات اوراق بهادار | ۴,۵۷۵,۸۰۵,۱۲۳  | طی دوره      | ۴,۴۷۸,۷۶۵,۸۲۵        | ۹۱,۳۰۶,۹۲۴,۰۵۱       |
| کارگزاری بانک ملی   | کارگزار        | معاملات اوراق بهادار | ۲۶۱,۲۸۲,۳۹۸    | طی دوره      | ۵,۲۰۹,۹۲۳,۰۶۵        | ۱,۴۴۱,۶۶۸,۸۳۹        |
| کارگزاری بانک کشاورزی                                     | کارگزار        | معاملات اوراق بهادار | ۱۴۴,۹۴۴,۰۴۹    | طی دوره      | ۷۱۸,۷۵۸,۱۲۸          | -                    |
| کارگزاری کارآمد   | کارگزار        | معاملات اوراق بهادار | ۲,۷۲۲,۰۰۹,۴۲۲  | طی دوره      | -                    | -                    |
| مشاور سرمایه گذاری آرمان آئی                              | مدیر سابق      | کارمزد ارکان         | -              | طی دوره      | ۹۲۴,۹۶۲,۲۵۸          | ۹۲۴,۴۴۵,۱۴۱          |
| سیدگردان آرمان آئی  | مدیر           | کارمزد ارکان         | ۵۱,۴۴۶,۵۱۱,۹۸۱ | طی دوره      | ۲۹,۲۴۶,۳۱۵,۳۱۴       | ۲۰,۴۱۸,۹۸۵,۴۴۴       |
| شرکت مشاور سرمایه گذاری تحلیل فارابی                      | متولی سابق     | کارمزد ارکان         | ۴۶۹,۷۳۲,۲۴۹    | طی دوره      | ۷۳۵,۸۷۵,۱۴۱          | ۱,۱۱۵,۰۶۰,۹۸۱        |
| شرکت مشاور سرمایه گذاری هوشمند آبان                       | متولی          | کارمزد ارکان         | ۱,۲۳۳,۲۹۸,۷۶۹  | طی دوره      | ۱,۲۸۶,۳۴۶,۶۵۰        | -                    |
| مؤسسه حسابرسی رزادار                                      | حسابرس سابق    | کارمزد ارکان         | ۳۱۲,۳۲۷,۵۱۰    | طی دوره      | ۱,۱۸۱,۷۹۷,۷۴۶        | ۱,۳۸۹,۶۰۲,۰۰۱        |
| مؤسسه حسابرسی هشیار بهمن                                  | حسابرس         | کارمزد ارکان         | ۱,۱۲۷,۱۸۴,۵۶۹  | طی دوره      | ۱,۴۸۷,۰۳۰,۱۵۴        | -                    |
| صندوق سرمایه گذاری بخشی آرمان آئی                         | وابسته به مدیر | -                    | -              | طی دوره      | ۷۰,۷۷۹,۵۲۳,۲۸۷       | ۲۰,۱۵۰,۳۰۳,۵۴۷       |
| صندوق سرمایه گذاری آرمان آئی کوثر                         | وابسته به مدیر | -                    | -              | طی دوره      | ۷۵,۰۲۰,۱۳۴,۲۹۴       | ۶۸۲,۰۲۰,۱۸۱          |
| صندوق سرمایه گذاری آرمان سپهر آئی م                       | وابسته به مدیر | -                    | -              | طی دوره      | ۳,۰۲۵,۰۲۹,۷۱۲        | -                    |
| صندوق س-مشترک سیجان سهام                                  | وابسته به مدیر | -                    | -              | طی دوره      | ۵,۳۴۴,۹۹۰,۰۳۱        | -                    |
| صندوق سرمایه گذاری در اوراق بهادار منشی بر طلای آرمان آئی | وابسته به مدیر | -                    | -              | طی دوره      | ۸,۲۹۶,۳۴۵,۳۶۹        | -                    |
| صندوق سرمایه گذاری راهبرد ممتاز این سینا                  | وابسته به مدیر | -                    | -              | طی دوره      | -                    | ۲۰,۵۲۹,۶۲۵           |
| صندوق س-نوع دوم افق آئی ثابت                              | وابسته به مدیر | -                    | -              | طی دوره      | ۱۶,۹۵۳,۳۷۳,۸۰۳       | ۱۰,۸۷۱,۹۷۷,۶۹۹       |

۳۵- رویدادهای بعد از تاریخ خالص دارایی ها

رویدادهایی که در دوره معاد تاریخ خالص دارایی تا تاریخ تصویب صورتهای مالی اعلانی قناده و مستلزم تعدیل اعلام صورت های مالی و یا افشا در یادداشت های همراه بوده، وجود نداشته است.

صندوق سرمایه گذاری اختصاصی بازارگردانی آرمان اندیش  
 یادداشت‌های توضیحی صورت‌های مالی میان دوره‌ای  
 دوره نه ماهه منتهی به ۳۰ آذر ۱۴۰۴

۳۶- کفایت سرمایه

نسبت های کفایت سرمایه به شرح ذیل می باشد:

| تعدیل شده برای محاسبه<br>نسبت بدهی و تعهدات | تعدیل شده برای محاسبه<br>نسبت جاری | ارقام بدون تعدیل   | خلاصه اقلام               |
|---|------------------------------------|--------------------|---------------------------|
| ۹,۱۷۴,۹۰۶,۷۱۲,۳۱۶                           | ۷,۳۳۳,۹۷۴,۰۶۰,۸۱۷                  | ۱۰,۴۹۹,۴۴۷,۴۳۹,۴۱۱ | جمع دارایی جاری           |
| ۹,۱۷۴,۹۰۶,۷۱۲,۳۱۶                           | ۷,۳۳۳,۹۷۴,۰۶۰,۸۱۷                  | ۱۰,۴۹۹,۴۴۷,۴۳۹,۴۱۱ | جمع کل دارایی ها          |
| ۲,۷۶۴,۹۴۴,۰۴۶,۶۲۹                           | ۲,۴۸۳,۵۱۷,۵۶۱,۷۶۸                  | ۳,۱۲۸,۵۱۹,۳۷۱,۷۶۸  | جمع بدهی های جاری         |
| ۲,۷۶۴,۹۴۴,۰۴۶,۶۲۹                           | ۲,۴۸۳,۵۱۷,۵۶۱,۷۶۸                  | ۳,۱۲۸,۵۱۹,۳۷۱,۷۶۸  | جمع کل بدهی ها            |
| ۱,۹۳۸,۵۸۵,۷۳۸,۰۰۰                           | ۱,۹۳۸,۵۸۵,۷۳۸,۰۰۰                  | ۸۴۱,۶۷۴,۲۷۳,۰۰۰    | جمع کل تعهدات             |
| ۴,۷۰۳,۵۲۹,۷۸۴,۶۲۹                           | ۳                                  | ۳,۹۸۰,۱۹۳,۶۴۴,۷۶۸  | جمع کل بدهی ها و تعهدات   |
|   | ۲,۷۴                               | ۲,۶۴               | نسبت جاری - مرتبه         |
| ۰,۵۱  |                                    | ۰,۳۸               | نسبت بدهی و تعهدات - درصد |